

Årsredovisning

för

Lumiol Securities AB

Org.nr. 556605-5736

Räkenskapsåret

2023-07-01 – 2024-06-30

Innehåll

Förvaltningsberättelse

Resultaträkning

Balansräkning

Noter

Underskrifter av årsredovisning

Sida

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-11-08.

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

Hans Erik Ola Hansson, Styrelseledamot

2024-11-08

Styrelsen för Lumiol Securities AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01-2024-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget förvaltar kapital.

Bolaget har sitt säte i Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	9 982 957	654 197	655 272	361 923
Soliditet (%)	99,67	99,53	98,75	98,42

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	15 093 966	654 197	15 868 163
Utdelning	0	0	-695 250	0	-695 250
Balanseras i ny räkning	0	0	654 197	-654 197	0
Årets resultat	0	0	0	9 982 957	9 982 957
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	15 052 913	9 982 957	25 155 870

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	15 052 913
Årets resultat	9 982
	957
Summa	25 035
	870

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	704 325
Balanseras i ny	24 331
räkning	545
Summa	25 035
	870

Kommentar till dispositioner

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsen bedömer att bolagets resultat och ställning inte skulle påverkas negativt och att bolaget har likvida medel för att kunna genomföra utdelningen.

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

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		0	-0
Övriga rörelseintäkter		0	100
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	100
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-46 157	-42 661
Summa rörelsekostnader		-46 157	-42 661
Rörelseresultat		-46 157	-42 561
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		10 000 000	700 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		31 581	110
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 467	-3 352
Summa finansiella poster		10 029 114	696 758
Resultat efter finansiella poster		9 982 957	654 197
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	0
Summa bokslutsdispositioner		0	0
Resultat före skatt		9 982 957	654 197
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		9 982 957	654 197

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	150 850	150 850
Andra långfristiga fordringar	3	24 778 688	15 778 688
Summa finansiella anläggningstillgångar		24 929 538	15 929 538
Summa anläggningstillgångar		24 929 538	15 929 538
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		8 252	12 940
Summa kortfristiga fordringar		8 252	12 940
Kassa och bank			
Kassa och bank		301 195	0
Summa kassa och bank		301 195	0
Summa omsättningstillgångar		309 447	12 940
SUMMA TILLGÅNGAR		25 238 985	15 942 478

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		15 052 913	15 093 966
Årets resultat		9 982 957	654 197
Summa fritt eget kapital		25 035 870	15 748 163
Summa eget kapital		25 155 870	15 868 163
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit			26 628
Summa långfristiga skulder			26 628
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		0	4 822
Övriga skulder		63 966	23 716
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		19 150	19 150
Summa kortfristiga skulder		83 116	47 688
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		25 238 985	15 942 478

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2 – Andra långfristiga värdepappersinnehav

Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	673 770	673 770
Utgående anskaffningsvärden	673 770	673 770
Ingående nedskrivningar	-522 920	-522 920
Utgående nedskrivningar	-522 920	-522 920
Redovisat värde	150 850	150 850

Not 3 – Andra långfristiga fordringar

Andra långfristiga fordringar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	15 778 688	15 778 688
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	9 000 000	
Utgående anskaffningsvärden	24 778 688	15 778 688
Redovisat värde	24 778 688	15 778 688

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Stockholm

Hans Erik Ola Hansson

Hans Erik Ola Hansson

2024-11-08

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den

Roy Erhardt Ytre-Eide

Roy Erhardt Ytre-Eide

Revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Lumiol Securities AB, org.nr 556605-5736

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lumiol Securities AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lumiol Securities ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 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 Lumiol Securities 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 revisionsred 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/revisornsansvar. 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 Lumiol Securities AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Lumiol Securities AB enligt god revisionsred 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 ersättningsskyldighet 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/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm
2024-11-08

Roy Ytre-Eide
Roy Ytre-Eide
Auktoriserad revisor