

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Molcap Invest AB (publ)
559377-9803
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Molcap Invest AB (publ) intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma den 29 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-07-09

Oscar Molse



Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Molcap Invest AB (publ)
559377-9803

Räkenskapsåret
2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning koncern	3
Balansräkning koncern	4
Kassaflödesanalys koncern	6
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Noter	10

Styrelsen och verkställande direktören för Molcap Invest AB (publ) avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Företaget ska direkt eller indirekt äga och förvalta aktier och andra värdepapper samt idka därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har två helägda dotterbolag, Buntel AB, org nr 559373-4295 och Molcap Growth AB, org nr 559358-0557, tillkommit via omstrukturering samt att vissa tillgångar och aktieägartillskott har tillförts bolaget.

Ägarförhållanden

Bolaget har ett stort antal aktieägare med Modelio Equity Holding AB, org nr 559074-5641, med säte i Stockholm, som koncernmoder.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2023	
Nettoomsättning	30 892	
Totala intäkter	275 551	
Resultat efter finansiella poster	-23 171	
Balansomslutning	627 006	
Soliditet (%)	92,6	
Moderbolaget	2023	2022
		(9 mån)
Nettoomsättning	23 109	0
Totala intäkter	4 637	0
Resultat efter finansiella poster	9 168	-10
Balansomslutning	565 752	17
Soliditet (%)	97,5	90,3

Förändringar i eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000		-10 038	14 962
Nyemission	485 366	104 782 986		105 268 352
Emissionskostnad		-1 338 500		-1 338 500
Erhållna aktieägartillskott		438 261 156		438 261 156
Resultat vid intern omstrukturering			62 009 850	62 009 850
Årets resultat			-23 653 417	-23 653 417
Belopp vid årets utgång	510 366	541 705 642	38 346 395	580 562 403

Moderbolaget	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000			-10 038	14 962
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-10 038	10 038	0
Nyemission	485 366	104 782 986			105 268 352
Emissionskostnad		-1 338 500			-1 338 500
Erhållna aktieägartillskott			438 261 156		438 261 156
Årets resultat				9 167 641	9 167 641
Belopp vid årets utgång	510 366	103 444 486	438 251 118	9 167 641	551 373 611

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	103 444 486
balanserad vinst	438 251 118
årets vinst	9 167 641
	550 863 245

disponeras så att i ny räkning överföres	550 863 245
	550 863 245

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

Koncernens Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31
Nettoomsättning	1	30 892 437
Ränteintäkter från rörelsen		26 955 759
Intäkter från värdepapper	2	215 790 950
Övriga rörelseintäkter		1 911 620
		275 550 766
Rörelsens kostnader		
Direkta räntekostnader		-14 240 697
Kostnader från värdepapper	3	-230 640 636
Direkta rörelsekostnader		-13 002 887
Övriga externa kostnader		-20 842 788
Personalkostnader	4	-4 803 731
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-11 965
Övriga rörelsekostnader		-1 136 234
Resultat från andelar i intresseföretag		-13 244 028
		-297 922 966
Rörelseresultat		-22 372 200
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	99 292
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-897 769
		-798 477
Resultat efter finansiella poster		-23 170 677
Resultat före skatt		-23 170 677
Skatt på årets resultat		-2 371 374
Uppskjuten skatt		1 888 634
Årets resultat		-23 653 417

Koncernens Balansräkning

Not 2023-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	7	165 835
		165 835

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8, 9	21 338 973
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	10	29 750 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	11	122 369 677
Uppskjuten skattefordran	12	1 888 634
Kapitalförsäkringar	13	229 582 426
Andra långfristiga fordringar	14	17 875 000
		422 804 710
Summa anläggningstillgångar		422 970 545

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 563 787
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		6 000 000
Övriga fordringar	15	111 572 673
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 583 138
		139 719 598

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar		6 487 052
		6 487 052

Kassa och bank

		57 828 829
Summa omsättningstillgångar		204 035 479

SUMMA TILLGÅNGAR

627 006 024

Koncernens Balansräkning

Not 2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare

Aktiekapital	535 366
Övrigt tillskjutet kapital	541 705 642
Annat eget kapital inklusive årets resultat	38 321 395
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	580 562 403

Summa eget kapital 580 562 403

Långfristiga skulder

Övriga skulder	100 000
	100 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	1 119 028
Skulder till koncernföretag	6 102 040
Aktuella skatteskulder	3 449 641
Övriga skulder	24 535 059
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11 137 853
	46 343 621

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 627 006 024

Koncernens Kassaflödesanalys

Not

2023-01-01
-2023-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-23 170 677
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	9 236 938
Betald skatt	-102 733

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital

-14 036 472

Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital

Förändring av kortfristiga placeringar	-6 487 052
Förändring av kortfristiga fordringar	28 379 467
Förändring av kortfristiga skulder	4 543 621
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 399 564

Investeringsverksamheten

Förvärv av dotterbolag	56 628 045
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-115 145 194
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-58 517 149

Finansieringsverksamheten

Nyemission	103 929 852
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	103 929 852

Årets kassaflöde

57 812 267

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början	16 562
Likvida medel vid årets slut	57 828 829

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-04-27 -2022-12-31 (9 mån)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	1	23 108 849	0
Övriga rörelseintäkter		927 904	0
		24 036 753	0
Rörelsens kostnader			
Direkta rörelsekostnader		-1 569 786	0
Övriga externa kostnader		-10 671 098	-10 038
Personalkostnader	4	-4 054 290	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-11 965	0
		-16 307 139	-10 038
Rörelseresultat		7 729 614	-10 038
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	1 681 019	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-242 992	0
		1 438 027	0
Resultat efter finansiella poster		9 167 641	-10 038
Resultat före skatt		9 167 641	-10 038
Årets resultat		9 167 641	-10 038

Moderbolagets Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

7	165 835	0
	165 835	0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

16, 17	345 674 550	0
--------	-------------	---

Fordringar hos koncernföretag

18	84 845 257	0
----	------------	---

Kapitalförsäkringar

13	132 840 678	0
----	-------------	---

	563 360 485	0
--	--------------------	----------

Summa anläggningstillgångar

	563 526 320	0
--	--------------------	----------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

	932 187	0
--	---------	---

Aktuella skattefordringar

	151 636	0
--	---------	---

Övriga fordringar

	194 134	0
--	---------	---

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	89 782	0
--	--------	---

	1 367 739	0
--	------------------	----------

Kassa och bank

	858 303	16 562
--	---------	--------

Summa omsättningstillgångar

	2 226 042	16 562
--	------------------	---------------

SUMMA TILLGÅNGAR

	565 752 362	16 562
--	--------------------	---------------

Moderbolagets Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

510 366 25 000

510 366 25 000

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

103 444 486 0

Balanserad vinst eller förlust

438 251 118 0

Årets resultat

9 167 641 -10 038

550 863 245 -10 038

Summa eget kapital

551 373 611 14 962

Långfristiga skulder

Övriga skulder

100 000 0

Summa långfristiga skulder

100 000 0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 119 028 0

Skulder till koncernföretag

6 102 040 1 600

Övriga skulder

2 118 950 0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

4 938 733 0

Summa kortfristiga skulder

14 278 751 1 600

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

565 752 362 16 562

Noter

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Övergången har gjorts enligt föreskrifterna i K3.

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.

Intäkter från företagets kärnverksamhet redovisas enligt nedan för koncernen:

Under posten nettoomsättning redovisas garantiintäkter, under posten ränteintäkter redovisas ränteintäkter redovisas ränteintäkter enligt effektivräntemetoden. Ränteintäkterna består av ränteintäkter från lång- och kortfristiga lånefordringar.

Under posten intäkter från värdepapper redovisas försäljningar av kortfristiga placeringar och orealiserade vinster på dessa samt orealiserade och realiserade vinster på långfristiga värdepappersinnehav och orealiserade vinster på kapitalförsäkringar.

Moderbolaget

För moderbolaget redovisas förmedlingsavgifter och värdeförändring av kapitalförsäkringar under nettoomsättning.

Redovisning av kostnader

Under direkta kostnader redovisas koncernens räntekostnader som är kopplade till de kort- och långfristiga lånefordringarna.

Realiserade och orealiserade förluster på kortfristiga placeringar, långfristiga värdepappersinnehav och kapitalförsäkringar redovisas under kostnader från värdepapper.

Kostnader för garantier redovisas under posten direkta rörelsekostnader.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys.

Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Intresseföretag och Gemensamt styrt företag

Som intresseföretag räknas sådana företag där företaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande. Ett betydande inflytande anses normalt föreligga när företaget äger minst 20 % men inte mer än 50 % av rösterna i ett annat företag.

Redovisning av intresseföretag

Innehav i intresseföretag redovisas i koncernredovisningen enligt kapitalandelsmetoden. Det innebär att en förvärvsanalys upprättas och eventuella över- eller undervärden identifieras. Det koncernmässiga värdet på andelen påverkas under innehavstiden genom avskrivningar på övervärden eller återföring av undervärden. Andelsvärdet påverkas även av resultatandelen i intresseföretaget under innehavstiden, justerat för internvinster och övriga koncernmässiga justeringar. Erhållna utdelningar reducerar det koncernmässiga värdet.

Andel i intresseföretagets resultat efter skatt redovisas på egen rad och påverkar koncernens rörelseresultat.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har elimineras i koncernresultaträkningen.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 20%

Finansiella instrument

Samtliga finansiella instrument värderas och redovisas utifrån verkligt värde i enlighet med reglerna i kapitel 12 i BFNAR 2012:1 (K3).

Värderingen av de onoterade innehaven sker i samråd med företaget Kaptena som är specialiserad på onoterade aktieinnehav. De onoterade innehaven ska värderas utifrån senaste värderingsrundan om det inte finns anledning att tro att värdet väsentligt har förändrats sedan dess. För de fall används en utdelningsbaserad diskonteringsmodell.

Andelar i intresseföretag

Andelar i intresseföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 1 Nettoomsättning Koncernen

	2023
Garantiersättning	26 386 532
Erhållna utdelningar	797 282
Förmedlingsavgifter	3 708 623
	30 892 437

Moderbolaget

	2023	2022-04-27 -2022-12-31
Förmedlingsavgifter	3 708 623	0
Orealiserade vinster på kapitalförsäkringar	19 400 226	0
	23 108 849	0

Not 2 Intäkter från värdepapper Koncernen

	2023
Försäljning värdepapper	170 878 269
Orealiserade vinster	42 521 562
Övriga intäkter värdepapper	2 391 119
	215 790 950

Not 3 Kostnader från värdepapper Koncernen

	2023
Anskaffning värdepapper	-191 029 289
Orealiserade förluster	-38 514 472
Övriga kostnader värdepapper	-1 096 875
	-230 640 636

2024071113346

Not 4 Anställda och personalkostnader Koncernen

	2023
Medelantalet anställda	
Män	7
	7
Löner och andra ersättningar	
Verkställande direktör	1 200 000
Styrelsearvode	50 000
Ledande befattningshavare	545 864
Övriga anställda	1 708 862
	3 504 726
Sociala kostnader	
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	24 277
Pensionskostnader för övriga anställda	62 052
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	1 116 938
	1 203 267
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	4 707 993

Moderbolaget

	2023	2022-04-27 -2022-12-31
Medelantalet anställda		
Män	6	0
	6	0
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 250 000	0
Övriga anställda	1 708 862	0
	2 958 862	0
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	0	0
Pensionskostnader för övriga anställda	62 052	0
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	938 830	0
	1 000 882	0
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	3 959 744	0

**Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter
Koncernen**

	2023
Övriga ränteintäkter	99 292
	99 292

Moderbolaget

	2023	2022-04-27 -2022-12-31
Ränteintäkter från koncernföretag	1 583 286	0
Övriga ränteintäkter	97 733	0
	1 681 019	0

**Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter
Koncernen**

	2023
Övriga räntekostnader	-897 769
	-897 769

Moderbolaget

	2023	2022-04-27 -2022-12-31
Räntekostnader till koncernföretag	-180 217	0
Övriga räntekostnader	-62 775	0
	-242 992	0

**Not 7 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande	177 800	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	177 800	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-11 965	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 965	0
Utgående redovisat värde	165 835	0

**Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

	2023-12-31
Tillkommande	34 583 001
Andel av årets resultat	-13 244 028
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 338 973
Utgående redovisat värde	21 338 973

**Not 9 Specifikation andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
SAYP Group AB	50%	50%	500	1 740 000
XLNT Group AB	19,1%	19,1%	258	530 148
Fuzed AB	19,98%	19,98%	56 758	15 455 869
Garantio Greentech AB	34,4%	34,4%	36 666	2 921 151
Sociallite US AB (publ)	24%	24%	700 724	691 805
				21 338 973

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
SAYP Group AB	559337-5370	Stockholm	22 253 000	-21 771 000
XLNT Group AB	556967-3105	Sundbyberg	47 242 301	18 888 299
Fuzed AB	559237-3921	Stockholm	3 347 557	-9 036 347
Garantio Greentech AB	559283-5671	Norrköping	1 984 000	712 000
Sociallite US AB (publ)	559078-0531	Stockholm	7 936 000	-54 379 000

**Not 10 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande fordringar	29 750 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	29 750 000
Utgående redovisat värde	29 750 000

**Not 11 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Koncernen**

	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande	154 285 241
Försäljningar	-62 235
Värdeförändring	-31 853 329
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	122 369 677
Utgående redovisat värde	122 369 677

**Not 12 Uppskjuten skattefordran
Koncernen**

	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande fordran	1 888 634
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 888 634
Utgående redovisat värde	1 888 634

Not 13 Kapitalförsäkringar Koncernen

	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande fordringar	187 060 864
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	187 060 864
Ingående värdeförändring	0
Årets värdeförändring	42 521 562
Utgående värdeförändring	42 521 562
Utgående redovisat värde	229 582 426

Kapitalförsäkringarnas marknadsvärden per 2023-12-31 uppgår till 229 582 426 kronor.

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande fordringar	113 440 452	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	113 440 452	0
Ingående värdeförändring	0	0
Årets värdeförändring	19 400 226	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	19 400 226	0
Utgående redovisat värde	132 840 678	0

Kapitalförsäkringarnas marknadsvärden per 2023-12-31 uppgår till 132 840 678 kronor.

Inom ramen för kapitalförsäkringarna finns kreditlimit om 35 mkr och nyttjat belopp uppgår till 17,7 mkr vilka redovisas inom ramen för kapitalförsäkringarna.

Not 14 Andra långfristiga fordringar Koncernen

	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande fordringar	17 875 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 875 000
Utgående redovisat värde	17 875 000

**Not 15 Övriga fordringar
Koncernen**

	2023-12-31
Lånefordringar	111 376 977
Övriga fordringar	195 696
	111 572 673

**Not 16 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande	345 674 550	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	345 674 550	0
Utgående redovisat värde	345 674 550	0

**Not 17 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Buntel AB	100%	100%	250	187 957 536
Molcap Growth AB	100%	100%	250	157 717 014
				345 674 550
	Org.nr	Säte		
Buntel AB	559373-4295	Stockholm		
Molcap Growth AB	559358-0557	Stockholm		

**Not 18 Fordringar hos koncernföretag
Moderbolaget**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande fordringar	84 845 257	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	84 845 257	0
Utgående redovisat värde	84 845 257	0

**Not 19 Ställda säkerheter
Koncernen**

	2023-12-31
Kapitalförsäkringar	172 982 159
	172 982 159

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Kapitalförsäkringar	132 840 678	0
	132 840 678	0

**Not 20 Uppgifter om moderföretag
Moderbolaget**

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Modelio Equity Holding AB med organisationsnummer 559074-5641 med säte i Stockholm.

Den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift



Oscar Molse
Ordförande



Oliver Molse
Verkställande direktör, ledamot



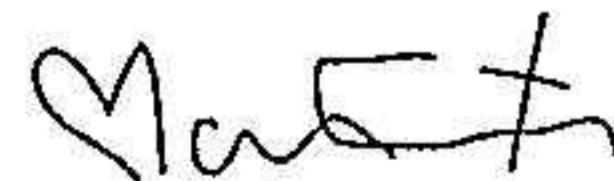
Peter Ferm



Patrik Mellin

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

BDO Mälardalen AB



Malin Gustavsson
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557517588427

Dokument

Molcap Invest AB (publ) 230101-231231 240515 3
Huvuddokument
21 sidor
Startades 2024-05-15 18:36:12 CEST (+0200) av Molcap Invest (MI)
Färdigställt 2024-05-15 19:56:18 CEST (+0200)

Initierare

Molcap Invest (MI)
Molcap Invest AB
legal@molcap.se

Signerare

Oliver Molse (OM1)
Molcap Invest AB (publ)
Personnummer 199206041619
Oliver@molcap.se



OK

Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Oliver John Lars Molse"
Signerade 2024-05-15 18:37:40 CEST (+0200)

Oscar Molse (OM2)
Molcap Invest AB (publ)
Personnummer 19790908-4837
oscar@molcap.se



[Handwritten signature]

Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Oscar Erik Johan Molse"
Signerade 2024-05-15 18:37:48 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557517588427

2024071115350

Patrik Mellin (PM)
Molcap Invest AB (publ)
Personnummer 19681020-0037
patrik@molcap.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"PATRIK MELLIN"
Signerade 2024-05-15 19:44:37 CEST (+0200)

Malin Gustavsson (MG)
BDO Mälardalen AB
Personnummer 198311012903
malin.gustavsson@bdo.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"MALIN GUSTAVSSON"
Signerade 2024-05-15 19:56:18 CEST (+0200)

Peter Ferm (PF)
Personnummer 19541130-5070
peter.ferm@galleriferm.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"PETER FERM"
Signerade 2024-05-15 19:39:24 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557517588427

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Molcap Invest AB (publ)
Org.nr. 559377-9803

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Molcap Invest AB (publ) för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

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 moderbolaget och koncernen 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen för år 2022 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen och koncernredovisningen för år 2023 har därmed inte utförts.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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 och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen.

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 och koncernredovisningen, 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 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 och koncernredovisningen. 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 och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och

koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen i enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

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 och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Molcap Invest AB (publ) för år 2023 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 moderbolaget och koncernen 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens 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 och koncernens 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

BDO Mälardalen AB

Malin Gustavsson

Auktoriserad revisor

2024071113352



Document history

COMPLETED BY ALL:
15.05.2024 19:54

SENT BY OWNER:
Malin Gustavsson • 15.05.2024 19:53

DOCUMENT ID:
SyzqluG7R

ENVELOPE ID:
HkZ5ldfQA-SyzqluG7R

DOCUMENT NAME:
RB_invest_2023.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CFT)	METHOD	DETAILS
1. MALIN GUSTAVSSON malin.gustavsson@bdo.se	Signed Authenticated	15.05.2024 19:54 15.05.2024 19:53	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1983/11/01) IP: 217.119.170.26

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed