

Årsredovisning

för

Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB

556976-7345

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma *28/6* 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Umeå *28/6* 2024


Oscar Stenberg

Årsredovisning

för

Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB

556976-7345

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB avger följande årsredovisning 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB grundades 2014. Bolaget är huvudägare i Winpos Gruppens moderbolag Winpos Group AB med säte i Umeå.

I Winpos Group AB finns även dotterbolagen Winpos Sweden AB, Winpos Denmark ApS, Winpos Finance AB, Winpos Slovakia as, Winpos Norway AS, Winpos UK Ltd, OY Winpos Ab samt Carus bolagen Carus Ab, Carus Ferry Ab samt Carus Cruise Inc (USA). Winpos IT & Operations AB är i december 2023 fusionerat till Winpos Sweden AB.

Totalt omsatte Winpos-koncernen dryga 180 mkr på koncernnivå och hade vid årets slut 125 anställda.

Bolagen har som huvudfokus utveckling och försäljning av affärssystem i Europa samt i övriga världen gällande affärsområdet Travel.

Företaget har sitt säte i Västerbotten, Umeå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	46	63	44	33
Resultat efter finansiella poster	5	0	8	4
Soliditet (%)	60,5	60,5	61,5	61,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	413 700	8 213 500	3 969 390	290	12 596 880
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			290	-290	0
Årets resultat				5 100	5 100
Belopp vid årets utgång	413 700	8 213 500	3 969 680	5 100	12 601 980

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 4 050 001 (4 600 001).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	12 183 179
årets vinst	5 100
	12 188 279

disponeras så att	
i ny räkning överföres	12 188 279
	12 188 279

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

Resultaträkning

Not 2023-01-01
-2023-12-31 2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning 45 911 63 129

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. 45 911 63 129

Rörelsekostnader

Handelsvaror -9 910 -9 529

Övriga externa kostnader -30 902 -31 914

Summa rörelsekostnader -40 812 -41 443

Rörelseresultat 5 099 21 686

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter 1 1

Räntekostnader 0 -21 397

Summa finansiella poster 1 -21 396

Resultat efter finansiella poster 5 100 290

Resultat före skatt 5 100 290

Årets resultat 5 100 290

2024070851466

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	1	77 200	77 200
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2	20 723 000	20 723 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		20 800 200	20 800 200
Summa anläggningstillgångar		20 800 200	20 800 200

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		0	6 250
Övriga fordringar		1	1
Summa kortfristiga fordringar		1	6 251

Kassa och bank

Kassa och bank		15 258	5 159
Summa kassa och bank		15 258	5 159
Summa omsättningstillgångar		15 259	11 410

SUMMA TILLGÅNGAR

20 815 459 **20 811 610**

2024070851467

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

413 700

413 700

Summa bundet eget kapital

413 700

413 700

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

8 213 500

8 213 500

Balanserat resultat

3 969 679

3 969 390

Årets resultat

5 100

290

Summa fritt eget kapital

12 188 279

12 183 180

Summa eget kapital

12 601 979

12 596 880

Långfristiga skulder

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

8 213 480

8 213 480

Summa långfristiga skulder

8 213 480

8 213 480

Kortfristiga skulder

Övriga skulder

0

1 250

Summa kortfristiga skulder

0

1 250

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

20 815 459

20 811 610

2024070851468

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

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.

2024070851470

Not 1 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	77 200	77 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	77 200	77 200
Utgående redovisat värde	77 200	77 200

Not 2 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 723 000	21 273 000
Återbetalda aktieägartillskott	0	-550 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 723 000	20 723 000
Utgående redovisat värde	20 723 000	20 723 000

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

2024070851471

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Umeå / 2024

Oscar Stenberg
Ordförande

Dan Nilsson

Mikael Smedman

Thomas Nyman

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats / 2024

Hans Nilsson
Auktoriserad revisor

Deltagare

OSCAR STENBERG Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: NILS OSCAR STENBERG
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 198210208214

Oscar Stenberg
oscar.stenberg@winpos.se

2024-06-27 18:17:02 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 95.193.9.140

DAN NILSSON Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: DAN MIKAEL NILSSON
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 195702068593

Dan Nilsson
dan.nilsson@teknikhuset.se

2024-06-27 18:02:04 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 193.181.34.251

THOMAS NYMAN Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOMAS NYMAN
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 196109118957

Thomas Nyman
thomas.nyman@winpos.se

2024-06-27 13:51:34 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 185.159.156.20

MIKAEL SMEDMAN Finland

Signerat med FTN

Namn returnerat från FTN: JOHAN MIKAEL SMEDMAN
Personnummer returnerat från FTN: 300367-1530
Födelsedatum returnerat från FTN: 1967-03-30

Mikael Smedman
mikael.smedman@winpos.fi

2024-06-28 08:14:50 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 176.93.226.1

2024070851472

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Nils Hans Erik Nilsson
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 196501188590

Hans Nilsson
hans.nilsson@se.ey.com

2024-06-28 09:33:33 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 147.161.188.104

2024070851473

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB, org.nr 556976-7345

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Investmentbolaget i Umeå-Vasa ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Investmentbolaget i Umeå-Vasa 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 att 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Investmentbolaget i Umeå-Vasa AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Investmentbolaget i Umeå-Vasa 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 revisioner av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Nils Hans Erik Nilsson

Nils Hans Erik Nilsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Nils Hans Erik Nilsson (SSN-validerad)

Signing Partner

Serienummer: bb630166f7e1b6[...]42d30a6e98e4f

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-28 09:37:04 UTC



2024070851476

Dokumentet är signerat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämpelat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>