

Styrelsen och verkställande direktören för

Quercinova AB

556633-5435

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 september 2022 - 31 augusti 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	8

del C/16

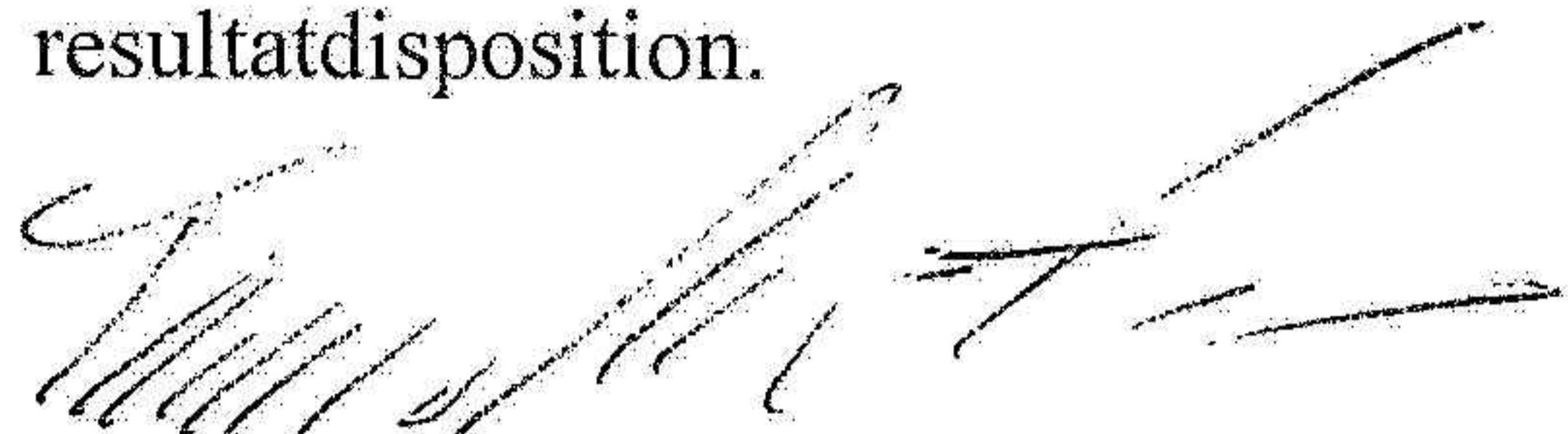
Quercinova AB, 556633-5435

2024012305703

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på ordinarie bolagsstämma den 6/12-2023

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.



Tommy Mårtensson

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolaget är moderbolag i en koncern där det helägda dotterbolaget Quercinova Sweden AB ingår.

Bolaget avser att bedriva investment och verksamhet inom handel med värdepapper samt fastighetsförvaltning. Inköp av varor och tjänster från dotterbolag har ej skett under verksamhetsåret.

Bolaget har ej haft några anställda eller betalt ut någon lön under räkenskapsåret.

Bolagets säte är Stockholm.

Årets förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	7 545 927
<i>Disposition enl bolagsstämmobeslut</i>			
• Utdelning			-500 000
Årets resultat			3 263
Vid årets slut	100 000	20 000	7 049 191

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 7 049 191 kronor, disponeras enligt följande:

Utdelning	350 000
Balanseras i ny räkning	6 699 191
Summa	7 049 191

Vad beträffar företagens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

B
ad
CW

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01	2021-09-01
		-2023-08-31	-2022-08-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-135 253	-178 971
Rörelseresultat		-135 253	-178 971
Resultat från finansiella poster			
Resultat från aktier och andelar		38 694	-179 635
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 454	—
Räntekostnader och liknande resultatposter		—	-212
Resultat efter finansiella poster		-94 105	-358 819
Lämnade koncernbidrag		-26 925	-25 425
Bokslutsdispositioner	1	135 000	122 000
Resultat före skatt		13 970	-262 244
Skatt på årets resultat		-10 707	-1 228
Årets resultat		3 263	-263 472

2024012305697

2024012305698

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier och andelar i koncernföretag	2	100 000	100 000
Aktier och andelar i övriga företag	3	1 600	1 600
Långfristiga värdepappersinnehav	4	6 849 590	6 998 352
		<u>6 951 190</u>	<u>7 099 952</u>
Summa anläggningstillgångar		6 951 190	7 099 952
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Skattefordringar		—	4 120
Övriga fordringar		167 097	182 986
		<u>167 097</u>	<u>187 106</u>
Kassa och bank		443 132	878 590
Summa omsättningstillgångar		<u>610 229</u>	<u>1 065 696</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>7 561 419</u>	<u>8 165 648</u>

DS
dvt

2024012305699

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		7 045 927	7 809 399
Årets resultat		3 263	-263 472
		<u>7 049 191</u>	<u>7 545 927</u>
		7 169 191	7 665 927
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	5	248 000	383 000
		<u>248 000</u>	<u>383 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		71 191	69 641
Leverantörsskulder		3 558	1 370
Skatteskulder		5 470	-
Övriga skulder		51 009	32 709
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		13 000	13 000
		<u>144 229</u>	<u>116 721</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>7 561 419</u>	<u>8 165 648</u>

dd BS
9/16

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10
Årsredovisning i mindre bolag.

Värderingsprinciper m m

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

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Not 1 Bokslutsdispositioner

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Periodiseringsfond, årets återföring	135 000	122 000
	<u>135 000</u>	<u>122 000</u>

Not 2 Aktier och andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	100 000	100 000
Bokfört värde vid årets slut	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>

Specifikation av moderbolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

	Bokfört värde	Bokfört värde
Quercinova Sweden AB, org.nr 556331-3146		
säte: Stockholm, antal andelar: 1 000, kapitalandel: 100%	100 000	100 000
Bokfört värde vid årets slut	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>

21 03
9/11

2024012305701

Not 3 Aktier och andelar i övriga företag

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början och slut	1 600	250 000
Tillkommande tillgångar	–	1 600
Avgående tillgångar	–	-250 000
Bokfört värde vid årets slut	<u>1 600</u>	<u>1 600</u>

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i övriga företag:

	Bokfört värde	Bokfört värde
Villa Castagna AB, 559314-8108, 16st aktier	<u>1 600</u>	<u>1 600</u>
	1 600	1 600


Not 4 Långfristiga värdepapperinnehav

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	6 998 352	6 782 126
Tillkommande tillgångar	–	216 226
Avgående tillgångar	-148 762	–
Bokfört värde vid årets slut	<u>6 849 590</u>	<u>6 998 352</u>

	Bokfört värde	Marknadsvärde
Noterade andelar		
Aktier, fonder och kapitalförsäkring	<u>6 849 590</u>	<u>9 249 891</u>
	6 849 590	9 249 891

Not 5 Periodiseringsfonder

	2023-08-31	2022-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	<u>248 000</u>	<u>383 000</u>
	248 000	383 000

del US


6/12 - 2023

Stockholm den


Tommy Mårtensson
VD/ordförande


Dan Schönning


Louise Mårtensson Lennér

Min revisionsberättelse beträffande årsredovisningen har lämnats den 6/12-2023

Patric Ericson

Patric Ericson
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse,
med originalet intygas:

PC

2024012305702

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Quercinova AB, org.nr 556633-5435

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Quercinova AB för år 2022-09-01-2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Quercinova AB:s finansiella ställning per den 31 augusti 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 Quercinova 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 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 på fel.

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 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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, 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 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 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 betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Patric Ericsons Revisionsbyrå

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Quercinova AB för år 2022-09-01-2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Quercinova AB enligt god revisors sed 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 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.

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 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.

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 revisions sed 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 revisions sed 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 revisionen 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Karlskrona den

6/12-2023

Patric Ericson

Patric Ericson

Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse,
med originalet intygas:

Pe