

Årsredovisning för
NG Invest Alpha AB
559076-0863

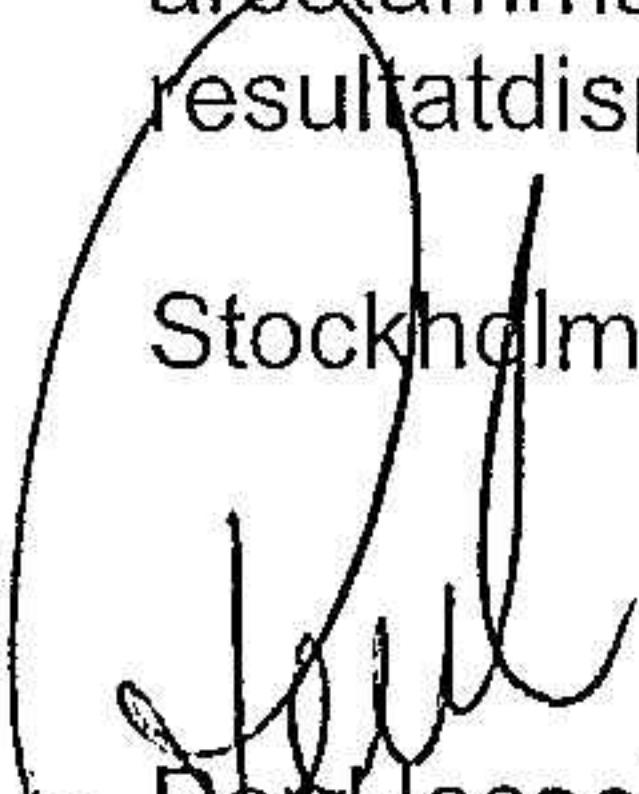
Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i NG Invest Alpha AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 12/6 2023. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 19/6 2023


Per Hesselmark
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för NG Invest Alpha AB, 559076-0863 med säte i Stockholm får härmed avge årsredovisning för 2022, bolagets sjätte räkenskapsår.

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall direkt och indirekt äga lös och fast egendom samt värdepapper.

Utveckling av företagens verksamhet, resultat och ställning

	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	Belopp i kr 2019-12-31
Balansomslutning, tkr	2 298 370	2 407 330	1 543 079	1 662 635
Avkastning på sysselsatt kapital %	Neg	36,8	Neg	-
Avkastning på eget kapital %	Neg	36,8	Neg	7,6
Soliditet %	99,9	99,7	100	100

Definitioner: se not

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret erhållit utdelning från intressebolag med 105 mkr. Förvärv av andelar i dotterbolag har skett med 57 mkr. Nedskrivning av andelar i intressebolag har skett med 210 mkr.

Eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Ingående balans	50 000	2 397 526 892
Årets resultat		-103 721 990
Vid årets slut	50 000	2 293 804 902

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 1 349 925 507 kr (1 349 925 507 kr).

Förslag till disposition av företagens vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 2 293 804 902 disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	2 293 804 902
Summa	2 293 804 902

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelsens kostnader	1		
Övriga externa kostnader		-89 532	-79 949
Personalkostnader	2	-657 084	-657 084
Rörelseresultat		-746 616	-737 033
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag	3	-105 183 126	753 815 712
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	4	-	130 952 455
Ränteintäkter och liknande resultatposter	5	2 638 839	450 801
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-37 193	-149 833
Resultat efter finansiella poster		-103 328 096	884 332 102
Bokslutsdispositioner	7	-	-4 200 000
Resultat före skatt		-103 328 096	880 132 102
Skatt på årets resultat	8	-393 894	-25 559 826
Årets resultat		-103 721 990	854 572 276

2023061627251

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	9	474 299 346	416 868 896
Andelar i intresseföretag	10	1 390 942 020	1 503 728 240
Andra långfristiga värdepappersinnehav		153 206 588	-
		<u>2 018 447 954</u>	<u>1 920 597 136</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 018 447 954</u>	<u>1 920 597 136</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		9 972	78 241
		<u>9 972</u>	<u>78 241</u>
Kassa och bank		279 912 132	486 654 188
Summa omsättningstillgångar		<u>279 922 104</u>	<u>486 732 429</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>2 298 370 058</u>	<u>2 407 329 565</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (50000 aktier)		50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 397 526 892	1 542 954 616
Årets resultat		-103 721 990	854 572 276
		<u>2 293 804 902</u>	<u>2 397 526 892</u>
Summa eget kapital		<u>2 293 854 902</u>	<u>2 397 576 892</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	11	4 200 000	4 200 000
		<u>4 200 000</u>	<u>4 200 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skatteskulder		239 358	5 477 916
Övriga kortfristiga skulder		35 798	34 757
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		40 000	40 000
		<u>315 156</u>	<u>5 552 673</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>2 298 370 058</u>	<u>2 407 329 565</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Bolaget är moderbolag till Trygg Anstalt, FL-0002.647.126-5, Vaduz. Koncernredovisning upprättas inte med hänvisning till Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

Värderingsprinciper m m

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

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag med ägarintresse i

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag det finns ägarintresse i redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m. fl. och övriga anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Styrelsearvoden	499 992	499 992

Bolaget har inga anställda.

Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	0%	0%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Styrelsearvoden	499 992	499 992
Sociala kostnader	157 092	157 092

Not 3 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Utdelning	104 748 094	294 526 851
Nedskrivningar	-209 931 220	-
Återförda nedskrivningar	-	459 288 861
Summa	-105 183 126	753 815 712

Not 4 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Vinst/Förlust vid försäljning av övriga värdepapper	-	130 952 455
Summa	-	130 952 455

Not 5 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Övriga ränteintäkter	967 091	450 801
Valutadiffar	1 671 748	-
Summa	2 638 839	450 801

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Räntekostnader, övriga	37 193	149 833
Summa	37 193	149 833

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Periodiseringsfond, årets avsättning	-	4 200 000
Summa	-	4 200 000

Not 8 Skatt på årets resultat

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Aktuell skattekostnad	393 858	25 559 826
	393 858	25 559 826

Avstämning av effektiv skatt

	2022-01-01- 2022-12-31		2021-01-01- 2021-12-31	
	Procent		Procent	Belopp
Resultat före skatt		-103 328 096		880 132 102
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	21 285 588	20,6%	-181 307 213
Ej avdragsgilla kostnader		-43 253 237		-
Ej skattepliktiga intäkter		21 578 117		155 286 074
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag		-		461 313
Schablonränta på periodiseringsfond		-4 326		-
Redovisad effektiv skatt		<u>393 858</u>		<u>25 559 826</u>
Differens		-		-

Not 9 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	416 868 896	416 868 896
-Förvärv	<u>57 430 450</u>	<u>-</u>
Redovisat värde vid årets slut	474 299 346	416 868 896

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna i bolaget.

Dotterföretag / Org nr / Säte	i %	Redovisat värde
Trygg Anstalt, FL-0002.647.126-5, Vaduz	66,97 %	<u>474 299 346</u>
		474 299 346

Not 10 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 503 728 240	1 297 972 530
-Förvärv	97 145 000	205 755 710
Vid årets slut	1 600 873 240	1 503 728 240
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Vid årets början	-	-459 288 861
-Under året återförda nedskrivningar	-	459 288 861
-Årets nedskrivningar	-209 931 220	-
Vid årets slut	-209 931 220	-
Redovisat värde vid årets slut	1 390 942 020	1 503 728 240

Not 11 Periodiseringsfonder

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond vid 2022 års taxering	4 200 000	4 200 000
	4 200 000	4 200 000

Av periodiseringsfonder utgör 865 200 (865 200) kr uppskjuten skatt.

Not 12 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Pantförskrivna aktier	904 225 639	1 104 356 859
	904 225 639	1 104 356 859
Summa ställda säkerheter	904 225 639	1 104 356 859

Eventalförpliktelser

Bolaget har en investeringsutfästelse enligt ingångna avtal som uppgår till 59 051 657 kr (34 758 662 kr) vid räkenskapsårets slut.

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har efter räkenskapsåret erhållit utdelningar om 289,3 mkr. Ytterligare 165,5 mkr har investerats i befintliga portföljbolag. Vidare har bolaget utökat sin befintliga investeringsutfästelse med ytterligare 906,5 mkr.

Not 14 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

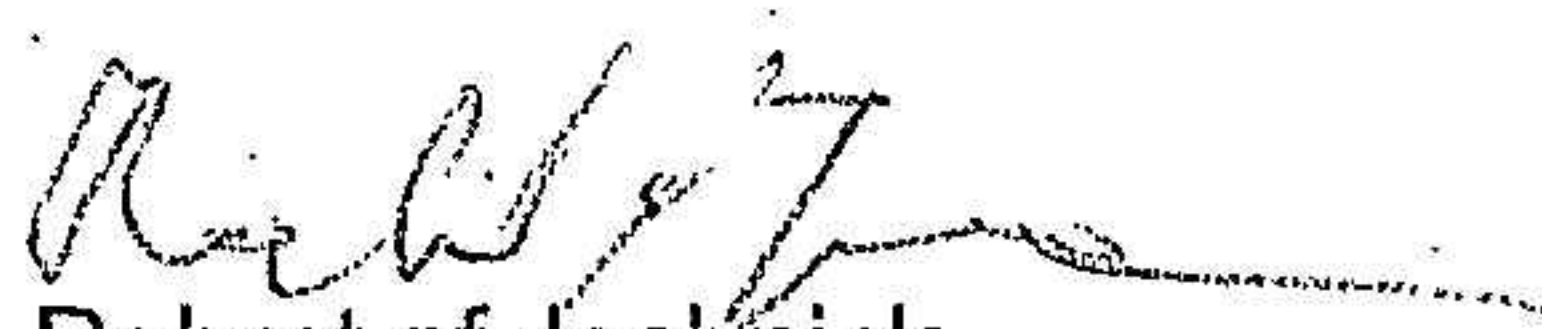
Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.


Soliditet:

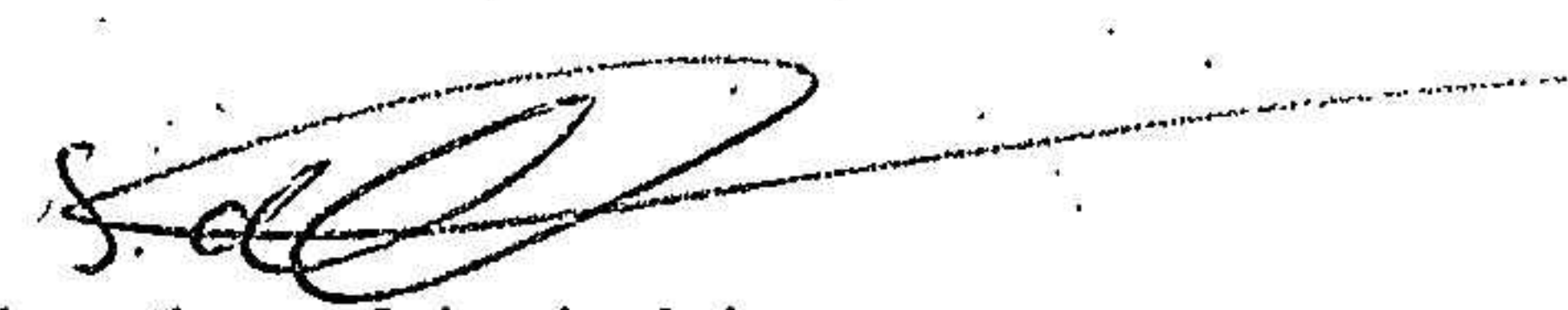
(Totalt eget kapital + 79,4 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

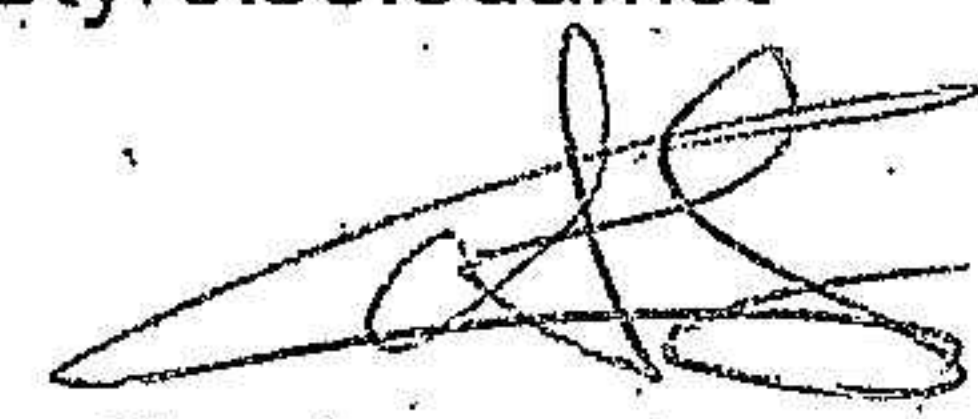
Underskrifter

Stockholm den 7/6 2023

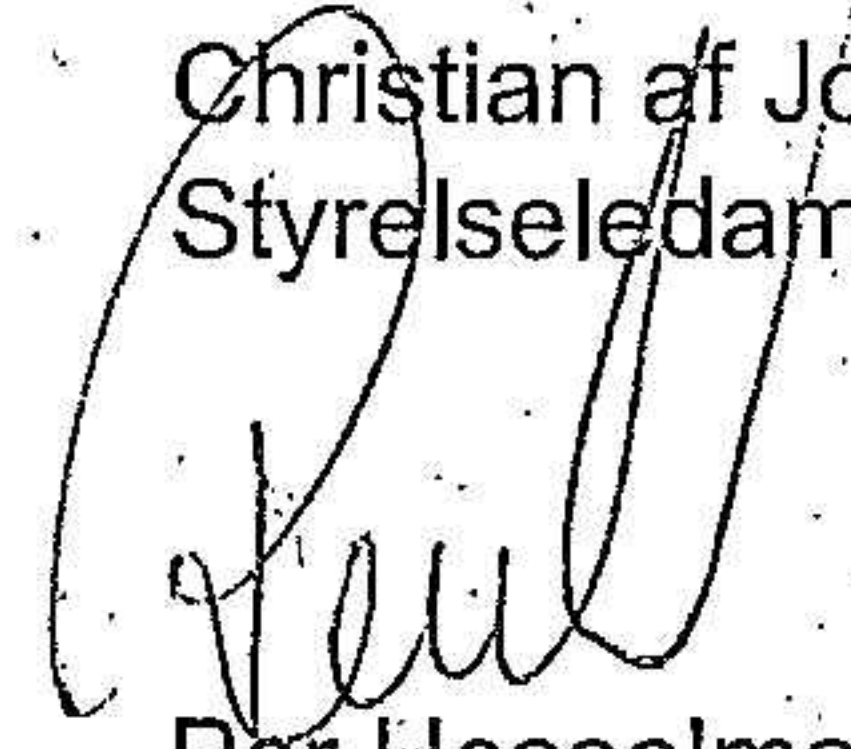

Robert af Jochnick
Styrelseordförande


Alexander af Jochnick
Styrelseledamot


Sebastian af Jochnick
Styrelseledamot


Christian af Jochnick
Styrelseledamot


Hans Ramel
Styrelseledamot


Per Hesselmark
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 8/6 2023
PricewaterhouseCoopers AB


Johan Wirén
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i NG Invest Alpha AB, org.nr 559076-0863

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för NG Invest Alpha AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av NG Invest Alpha ABs finansiella ställning per den 31 december 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 för NG Invest Alpha AB.

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 NG Invest Alpha AB 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 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 de 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. 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 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 revisions sed 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för NG Invest Alpha AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till NG Invest Alpha AB enligt god revisors sed 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
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

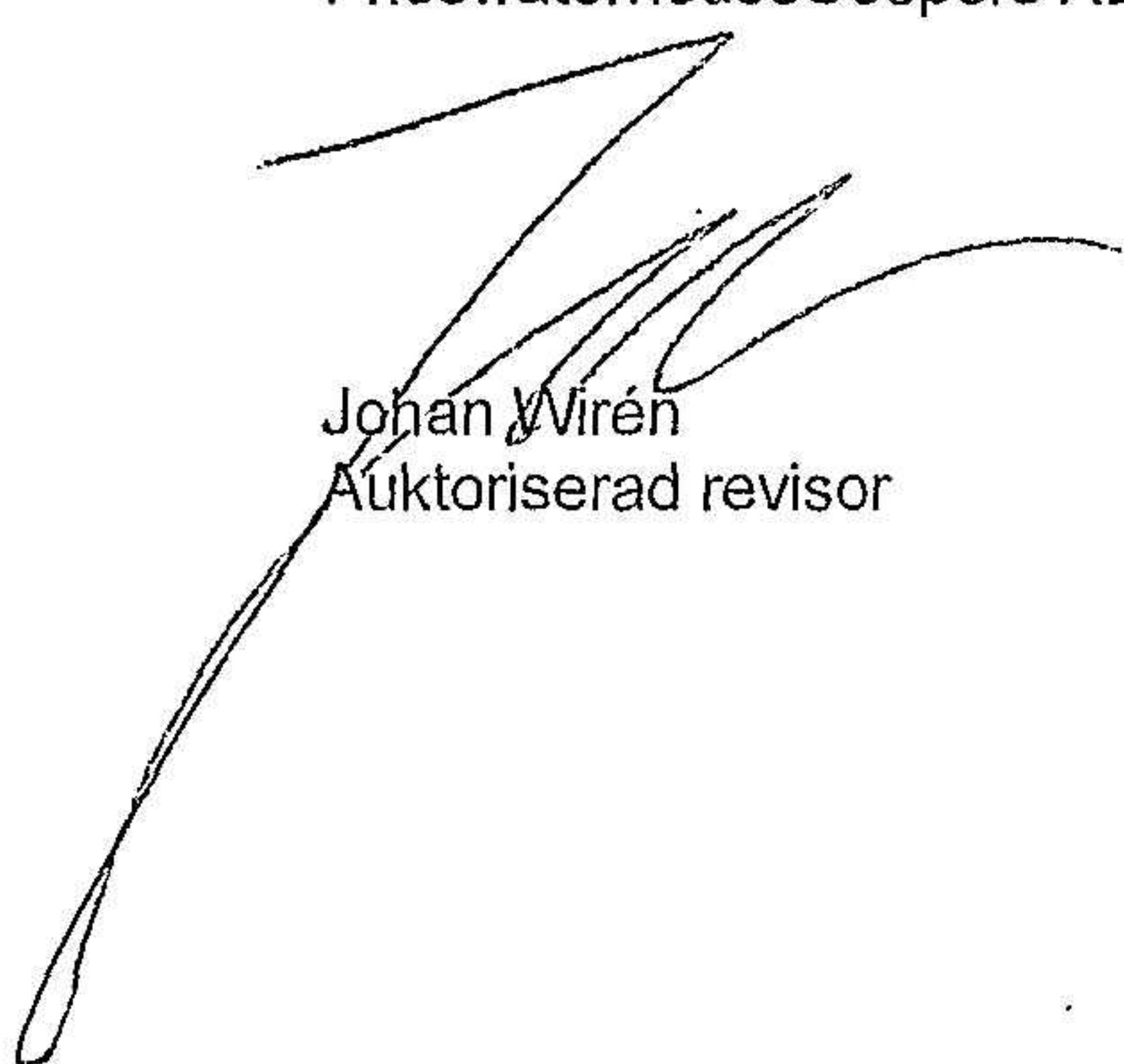
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 8 juni 2023

PricewaterhouseCoopers AB



Johan Wirén
Auktoriserad revisor

Vidmott
Helena Fran
0706679886