

ank=20250623;2025062413284

Fastställelseintyg till årsredovisning
Certificate of adoption for the annual report

Intyg om att balansräkningen och resultaträkningen för år 2023-08-21 - 2024-12-31 har fastställts
Certification that the balance sheet and income statement for the period 2023-08-21 - 2024-12-31 have been adopted

Undertecknad styrelseledamot i Ballista Capital Holding AB intygar härmed att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att resultaträkningen och balansräkningen antogs den 18/6 2025. Årsstämman beslutade att anta styrelsens förslag om fördelning av bolagets vinst.

The undersigned board member of Ballista Capital Holding AB hereby certifies that this copy of the annual report conforms to the original and that the income statement and statement of financial position were adopted on 18/6 2025. The annual general meeting resolved to adopt the board's proposal regarding the allocation of the company's profits.

Stockholm den 18/6 2025

Stockholm, 18/6 2025



David von Wachenfeldt
Styrelseledamot
Board member

BALLISTA CAPITAL HOLDING AB
ORGANISATIONSNUMMER 559445-3150
CORPORATE IDENTITY NUMBER 559445-3150

ÅRSREDOVISNING FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2023-08-21 - 2024-12-31
ANNUAL REPORT FOR THE PERIOD FROM 21 AUGUST 2023 TO 31 DECEMBER 2024

BALLISTA CAPITAL HOLDING AB
ORGANISATIONSNUMMER 559445-3150
CORPORATE IDENTITY NUMBER 559445-3150

Styrelsen avger följande årsredovisning för Ballista Capital Holding AB för räkenskapsåret 2023-08-21 - 2024-12-31
The Board presents the following annual report for Ballista Capital Holding AB for the fiscal year 2023-08-21 - 2024-12-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE
BOARD OF DIRECTORS' REPORT

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i SEK.
Unless otherwise stated, all amounts are in SEK.

Allmänt om verksamheten

General information

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att, direkt eller indirekt, äga och förvalta lös egendom samt bedriva investeringsverksamhet och därmed förenlig verksamhet, innefattande tillhandahållande av konsulttjänster avseende investeringar.

The company object is to, directly or indirectly, own and manage movable property as well as conduct investment activities and related activities, including the provision of consulting services regarding investments.

Ballista Capital Holding AB ("Bolaget") registrerades den 21 augusti 2023
Ballista Capital Holding AB (the "Company") was incorporated on 21st August 2023

Bolaget har sitt säte i Stockholm.
The Company is based in Stockholm.

Årsredovisningen upprättas för första gången.
The annual report is prepared for the first time.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret
Significant events during the reporting period

Under året har bolaget ställt ut en likviditetsgaranti till Ballista Capital AB enligt EuVECA-förordningen.
During the year, the company has issued a liquidity guarantee to Ballista Capital AB in accordance with the EuVECA regulation.

Flerårsöversikt

Multiple years overview

	2024
Balansomslutning	1,211,639
<i>Total Assets</i>	
Resultat efter finansiella poster	-46,182
<i>Result after financial items</i>	
Summa eget kapital	340,686
<i>Total shareholders' equity</i>	

Resultatdisposition

Allocation of earnings

Följande belopp står till årsstämman förfogande:

The following amounts are to be considered at the Annual General Meeting:

Balanserat resultat	361,869
<i>Retained earnings</i>	
Årets resultat	-46,182
<i>Net result for the period</i>	
	<hr/>
	315,686
	<hr/>

Styrelsen föreslår att balanserade medel disponeras enligt följande:

The Board of Directors proposes that unappropriated funds are allocated as follows:

Överförs i ny räkning	315,686
<i>Carried forward</i>	
	<hr/>
	315,686
	<hr/>

ank=20250623;2025062413275

RESULTATRÄKNING
INCOME STATEMENT

Not 2023-08-21
Note 2024-12-31

Rörelsekostnader

Operating expenses

Övriga externa kostnader

Other external expenses

-46,293

-46,293

Rörelseresultat

Operating loss

-46,293

Finansiella poster

Financial items

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

Other interest income and similar items

334

Räntekostnader och liknande resultatposter

Interest expense and similar items

3

-223

Summa finansiella poster

Total financial items

110

Resultat efter finansiella poster

Result after financial items

-46,182

Resultat före skatt

Result before tax

-46,182

Skatt på årets resultat

Income tax

-

Årets resultat

Net result for the period

-46,182

ank=20250623;2025062413276

BALANSRÄKNING
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

Not
Note

2024-12-31

TILLGÅNGAR
ASSETS

Anläggningstillgångar
Fixed assets

Finansiella anläggningstillgångar
Financial assets

Andelar i intresseföretag

3

1,028,972

Shares in associated companies

Andelar i dotterföretag

4

25,000

Shares in subsidiary

Summa finansiella anläggningstillgångar

1,053,972

Total financial assets

Summa anläggningstillgångar

1,053,972

Total fixed assets

Omsättningstillgångar

Current assets

Kortfristiga fordringar

Current receivables

Övriga fordringar

50,000

Other receivables

Summa kortfristiga fordringar

50,000

Current receivables

Kassa och bank

107,667

Cash and cash equivalents

Summa omsättningstillgångar

157,667

Total current assets

Summa tillgångar

1,211,639

Total assets

ank=20250623;2025062413277

BALLISTA CAPITAL HOLDING AB
ORGANISATIONSNUMMER 559445-3150
CORPORATE IDENTITY NUMBER 559445-3150

BALANSRÄKNING (FORTSÄTTNING)
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION (CONTINUED)

Not
Note

2024-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER
EQUITY AND LIABILITIES

Eget kapital

Equity

Aktiekapital

Share capital

25,000

Bundet eget kapital

Restricted equity

25,000

Fritt eget kapital

Non restricted equity

Balanserat resultat

Retained earnings

361,869

Årets resultat

Net result for the period

-46,182

Summa eget kapital

Total equity

340,686

Skulder

Liabilities

Långfristiga skulder

Non-current liabilities

Skulder till koncernföretag

Liabilities to group companies

113,000

Övriga skulder

Other liabilities

742,103

Summa långfristiga skulder

Total non-current liabilities

855,103

Kortfristiga skulder

Current liabilities

Leverantörsskulder

Accounts payable

15,626

Skulder till koncernföretag

Liabilities to group companies

223

Summa kortfristiga skulder

Total current liabilities

15,849

Summa skulder

Total liabilities

870,952

Summa eget kapital och skulder

Total equity and liabilities

1,211,639

ank=20250623;2025062413278

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL
 STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY

	Bundet eget kapital <i>Restricted equity</i>	Fritt eget kapital <i>Non restricted equity</i>		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	
	<i>Share capital</i>	<i>Retained earnings</i>	<i>Net result for the period</i>	<i>Total shareholders' equity</i>
Ingående balans per 2023-08-21 <i>Balance as at 2023-08-21</i>	-	-	-	-
Initialt aktiekapital <i>Initial share capital</i>	25,000	-	-	25,000
Ovillkorade aktieägartillskott <i>Unconditional shareholder contributions</i>	-	361,869	-	361,869
Årets resultat <i>Net result for the period</i>	-	-	-46,182	-46,182
Utgående balans per 2024-12-31 <i>Balance as at 2024-12-31</i>	25,000	361,869	-46,182	340,686

ank=20250623;2025062413279

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Accounting and valuation principles

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Årsredovisningen upprättas för första gången.

The annual report has been prepared in accordance with the Swedish Annual Accounts Act (1995:1554) and BFNAR 2012:1 Annual report and consolidated accounts (K3). The annual report is drawn up for the first time.

Omräkning av poster i utländsk valuta

Translation of foreign currency items

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder

Receivables and liabilities in foreign currencies are valued at the statement of financial position date rate. Exchange gains and losses on operating receivables and liabilities are recognised in operating profit, while exchange gains and losses on financial assets and liabilities are reported as financial items.

Intäktsredovisning

Revenue recognition

Intäkter innefattar det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas i den löpande verksamheten. Intäkterna redovisas när det ekonomiska utfallet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt och det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen kommer att tillfalla företaget.

Revenue comprises the fair value of the consideration received or to be received in the Company's operations. Revenue is recognised when the economic outcome can be estimated reliably and it is probable that the economic benefits associated with the transaction will flow to the Company.

Inkomstskatter

Income taxes

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Current taxes are measured using tax rates and tax rules that apply on the statement of financial position date. Assets and liabilities are offset only when there is a legally enforceable right to set off. Current tax is recognised in the income statement unless the tax is attributable to an event or transaction recognised directly in equity. Tax effects of items recognised directly in equity, are recognised in equity.

Finansiella fordringar

Financial receivables

Finansiella fordringar redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. Finansiella fordringar som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt redovisas därefter till upplupet anskaffningsvärde minskat med eventuell reservering för värdeminskning.

Financial assets are initially recognized at cost. Financial assets acquired with the intention of being held long term are subsequently stated at amortized cost less any provision for impairment.

Låneskulder

Borrowings

Finansiella skulder som inte värderas till verkligt värde via resultaträkningen värderas till upplupet anskaffningsvärde. Finansiella skulder som värderas till verkligt värde via resultaträkningen har två kategorier dels om de innehas för handel eller finansiella skulder vilka designeras till verkligt värde via resultaträkningen vid första redovisningstillfället (verkligt värde optionen). De skulder som värderas till verkligt värde är kreditfaciliteter som emitteras till investerare. Anledningen till att de kan redovisas till verkligt värde är för att de eliminerar den redovisningsmässiga missmatch som uppstår relaterat till de investeringar som görs för de emitterade beloppen.

Financial borrowings that are not valued at fair value via the profit and loss account is valued at amortised cost. Financial liabilities that are valued at fair value via the profit and loss account has two categories; first if the debt is held for trading and second if it is a financial debt which is designated at fair value via the profit and loss account at the time of the first accounting entry (fair value option). The borrowings that are valued at fair value are credit facilities issued to Investors. The reason for these being valued at fair value is because they eliminate the accounting mismatch relating to the investments made for the issued amounts.

Fordringar

Receivables

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga fordringar redovisas som omsättningstillgångar. Fordringar tas upp till verkligt värde.

Receivables with maturities greater than 12 months after the statement of financial position date are recognised as fixed assets, others as current assets. Receivables are recorded at fair value.

Andelar i dotterföretag

Shares in subsidiaries

Andelar i dotterföretag 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. Utdelning redovisas som intäkt.

Shares in subsidiaries are carried at cost less any impairment losses. The cost includes the purchase price paid for the shares and acquisition costs. Any shareholder contributions are capitalised as incurred. Dividends are recognised as income.

Andelar i intressebolag

Shares in associated companies

Andelar i intresseföretag redovisas till anskaffningsvärde. Eventuella aktieägartillskott och koncernbidrag aktiveras som uppkommit. Utdelningar från dotterbolag redovisas som intäkt.

Shares in associated companies are recognised to acquisition value. Any shareholder contributions and group contributions are capitalised as incurred. Dividends from subsidiaries are recognised as income.

anik=20250623;20250624;13280

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR (FORTSÄTTNING)
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS (CONTINUED)

2 Uppskattningar och bedömningar
Estimates and assessments

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Bolaget har inte identifierat några uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år.

The Company makes estimates and assumptions concerning the future. The estimates for accounting purposes that result from these will, by definition, seldom equal the related actual results. The Company has not identified any estimates and assumptions which generate a significant risk for adjustments of assets and liabilities recognised, during the coming year.

3 Andelar i intresseföretag	2024-12-31
<i>Shares in associated companies</i>	
Ingående anskaffningsvärde	-
<i>Acquisition cost brought forward</i>	
Förvärv	1,028,972
<i>Acquisition</i>	
Utgående redovisat värde	1,028,972
<i>Closing carrying amount</i>	

4 Andelar i dotterföretag	2024-12-31
<i>Shares in subsidiary</i>	
Ingående anskaffningsvärde	-
<i>Acquisition cost brought forward</i>	
Förvärv	25,000.00
<i>Acquisition</i>	
Utgående redovisat värde	25,000.00
<i>Closing carrying amount</i>	

5 Räntekostnader och liknande resultatposter	2023-08-21
<i>Interest expense and similar items</i>	2024-12-31
Räntekostnader från koncernbolag	-223
<i>Interest costs from group companies</i>	
	-223

6 Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	2024-12-31
<i>Pledged assets and contingent liabilities</i>	
Likviditetsgaranti till dotter- och intressebolag	625,000
<i>Liquidity guarantee to subsidiaries and associated companies</i>	

7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång	
<i>Significant events after the end of the financial year</i>	
Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.	
<i>No significant events after the end of the financial period.</i>	

auk=20250623;2025062413281

BALLISTA CAPITAL HOLDING AB
ORGANISATIONSNUMMER 559445-3150
CORPORATE IDENTITY NUMBER 559445-3150

Stockholm, den dag som framgår av vår elektroniska signatur
Stockholm the date that is shown on our electronic signature

David von Wachenfeldt
Styrelseledamot
Board member

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur
Our audit report was presented on the date of our electronic signature

Öhrtings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor
Authorised Public Accountant

ank=20250623;2025062413282

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

BALLISTA CAPITAL HOLDING AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-18 07:07:20 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: DAVID VON WACHENFELDT

David Von Wachenfeldt

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-18 09:04:19 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg
Auditor in Charge

Leveranskanal: E-post

ank=20250623;2025062413283

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ballista Capital Holding AB, org.nr 559445-3150

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ballista Capital Holding AB för räkenskapsåret 21 augusti 2023 till 31 december 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ballista Capital Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 Ballista Capital Holding 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 Ballista Capital Holding 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 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.

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 Ballista Capital Holding AB för räkenskapsåret 21 augusti 2023 till 31 december 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Ballista Capital Holding 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 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, 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse 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 dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-18 09:02:47 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg
Auditor in Charge

Leveranskanal: E-post

ank=20250623;2025062413287