

ÅRSREDOVISNING

för

Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

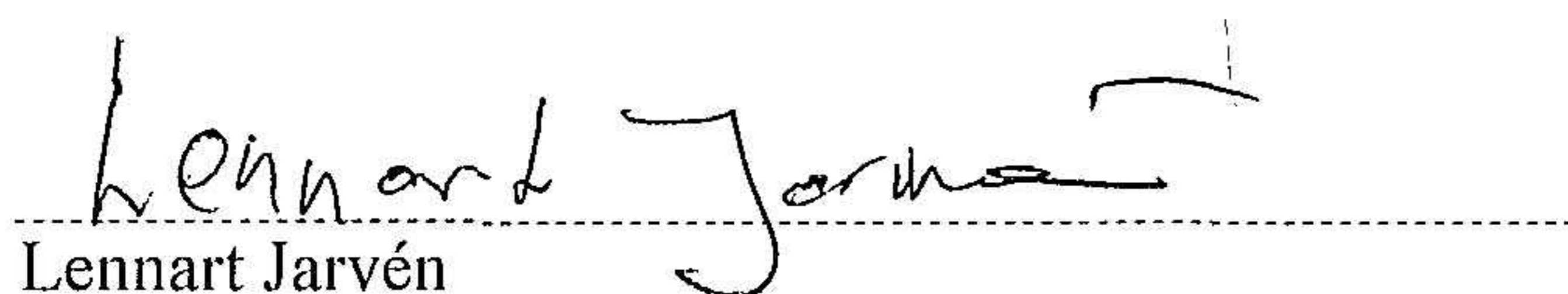
Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Investment AB Balticum intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30 juni 2024.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Malmö 2024-06-30


Lennart Jarvén

ÅRSREDOVISNING

för

Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar handel med värdepapper samt tävlingsverksamhet med galopphästar. Bolagets aktieportfölj är främst inriktad på utdelningar från noterade bolag.

Företagets säte är Skåne Län, Malmö kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 773 410	24 303 002	9 816 121	23 931 177
Resultat efter finansiella poster	-5 466 364	-6 110 476	1 651 658	1 561 366
Soliditet (%)	15,7	22,8	29,9	45,4

Definitioner av nyckeltal, se noter

Bolagets minskade nettoomsättning beror på en minskad aktivitet på börsen.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	21 249 198	-6 110 476	15 258 722
Balanseras i ny räkning			-6 110 476	6 110 476	
Årets resultat				-5 466 364	-5 466 364
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	15 138 722	-5 466 364	9 792 358

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	15 138 722
Årets resultat	-5 466 364
	<u>9 672 358</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>9 672 358</u>
	9 672 358

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

KA

Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		8 773 410	24 303 002
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>8 773 410</u>	<u>24 303 002</u>
Rörelsekostnader			
Inköp av legotjänster och inköp av aktier och värdepapper		-12 543 372	-29 881 988
Övriga externa kostnader		-436 160	-447 439
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-40 082	-20 272
Summa rörelsekostnader		<u>-13 019 614</u>	<u>-30 349 699</u>
Rörelseresultat		-4 246 204	-6 046 697
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		51 664	-1 736
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 271 824	-62 043
Summa finansiella poster		<u>-1 220 160</u>	<u>-63 779</u>
Resultat efter finansiella poster		-5 466 364	-6 110 476
Resultat före skatt		-5 466 364	-6 110 476
Årets resultat		<u>-5 466 364</u>	<u>-6 110 476</u>

KA

2024072904342

Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Byggnader och mark	2	844 470	859 687
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	4	94 403	119 268
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>938 873</u>	<u>978 955</u>

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5	100 000	100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>

Summa anläggningstillgångar		1 038 873	1 078 955
------------------------------------	--	-----------	-----------

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Lager av värdepapper		54 942 155	61 776 123
Summa varulager		<u>54 942 155</u>	<u>61 776 123</u>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		85 750	85 750
Fordringar hos koncernföretag		169 208	102 215
Övriga fordringar		1 149 265	1 431 078
Summa kortfristiga fordringar		<u>1 404 223</u>	<u>1 619 043</u>

Kassa och bank

Kassa och bank		4 798 665	2 424 682
Summa kassa och bank		<u>4 798 665</u>	<u>2 424 682</u>

Summa omsättningstillgångar		61 145 043	65 819 848
------------------------------------	--	------------	------------

SUMMA TILLGÅNGAR		62 183 916	66 898 803
-------------------------	--	-------------------	-------------------

KA

2024072904343

Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

15 138 722

21 249 198

Årets resultat

-5 466 364

-6 110 476

Summa fritt eget kapital

9 672 358

15 138 722

Summa eget kapital

9 792 358

15 258 722

Långfristiga skulder

Övriga skulder

51 571 503

0

Summa långfristiga skulder

51 571 503

0

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

0

707 735

Leverantörsskulder

200 000

200 000

Övriga skulder

540 055

50 652 346

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

80 000

80 000

Summa kortfristiga skulder

820 055

51 640 081

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

62 183 916

66 898 803



Not

2023-12-31

2022-12-31

2024072904344

6

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

*Materiella anläggningstillgångar*Tillämpade avskrivningstider:

	<u>Antal år</u>
Byggnader	50
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till balansräkningen

Not 2 Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 257 250	1 257 250
Utgående anskaffningsvärden	1 257 250	1 257 250
Ingående avskrivningar	-397 563	-382 346
Årets avskrivningar	-15 217	-15 217
Utgående avskrivningar	-412 780	-397 563
Redovisat värde	844 470	859 687
<i>Taxeringsvärden</i>		
Mark	4 641 000	4 641 000
Byggnader	2 140 000	2 140 000
	6 781 000	6 781 000
Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	43 935	43 935
Utgående anskaffningsvärden	43 935	43 935
Ingående avskrivningar	-43 935	-43 935
Utgående avskrivningar	-43 935	-43 935
Redovisat värde	0	0
Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	284 323	160 000
Inköp	0	124 323
Utgående anskaffningsvärden	284 323	284 323
Ingående avskrivningar	-165 055	-160 000
Årets avskrivningar	-24 865	-5 055
Utgående avskrivningar	-189 920	-165 055
Redovisat värde	94 403	119 268

KA

Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

NOTER

Not 5 Andelar i koncernföretag **2023-12-31** **2022-12-31**

Företag		Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte			
Samitech Medical AB		1 000	100 000	100 000
556496-8757	Härnösand	100,00%	<hr/>	<hr/>
			100 000	100 000
Uppgifter om eget kapital och resultat			Eget kapital	Resultat
Samitech Medical AB			1 444 685	-481 653

Not 6 Långfristiga skulder **2023-12-31** **2022-12-31**

Förfaller senare än 5 år **51 571 503** **0**

KA

2024072904346

NOTER

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Depå av värdepapper hos Erik Penser Fondkommission för	46 582 464	49 831 438

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Malmö



Lennart Jarvén

2024-06-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2024.



Kristina Anderson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Investment AB Balticum

Org.nr. 556139-0963

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Investment AB Balticum för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Investment AB Balticums 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 Investment AB Balticum 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 huruvida 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. 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 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 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 för Investment AB Balticum för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Investment AB Balticum 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:

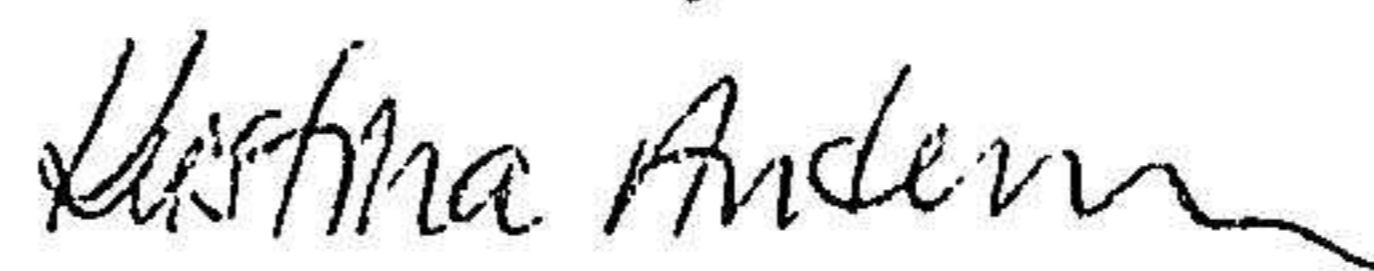
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Malmö den 30 juni 2024



Kristina Anderson

Auktoriserad revisor

Kopian bestyrkes

