

Årsredovisning
för
MIC Värdepapper AB
559073-6251

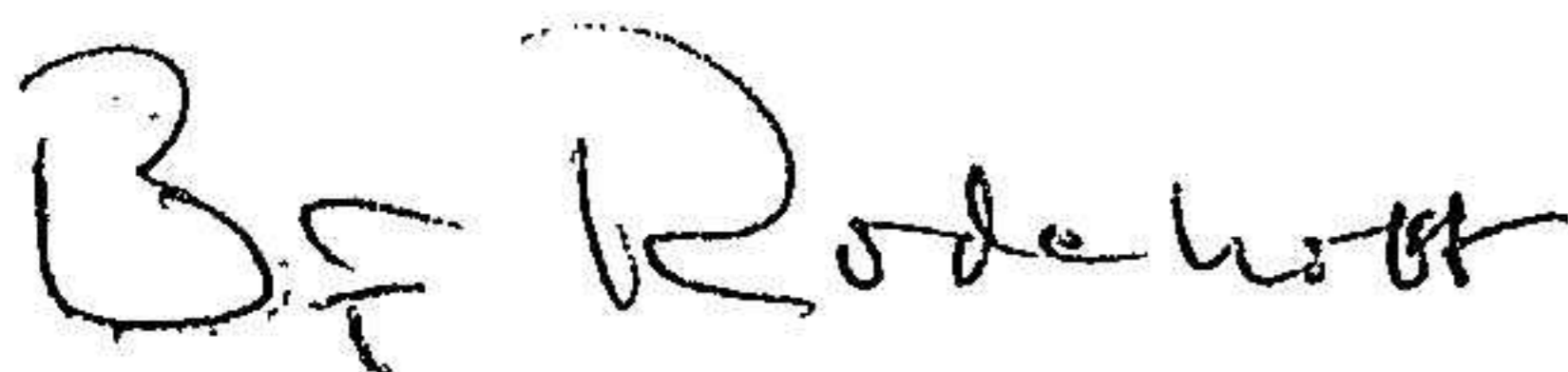
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i MIC Värdepapper AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Östersund den 30 juni 2024



Björn Rodeholt

Styrelsen för MIC Värdepapper 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

Bolaget köper, säljer och förvaltar värdepapper.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Östersunds Fastighets AB, org nr 556215-8492, som i sin tur ägs till 100% av MIC Invest AB, org nr 556300-8357.

Företaget har sitt säte i Östersund.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 488	2 494	8 004	21 673
Resultat efter finansiella poster	-7 146	-16 868	-869	19 365
Soliditet (%)	11,7	11,3	10,9	11,6

Nettoomsättningen har minskat med mer än 30% vilket beror på mindre volym av handel på en fallande marknad.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	13 322 717	-7 367 907	6 004 810
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-7 367 907	7 367 907	0
Erhållna aktieägartillskott		6 000 000		6 000 000
Årets resultat			-7 145 904	-7 145 904
Belopp vid årets utgång	50 000	11 954 810	-7 145 904	4 858 906

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 954 809
årets förlust	-7 145 904
	4 808 905
disponeras så att i ny räkning överföres	4 808 905
	4 808 905

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

7

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter

Nettoomsättning

1 488 409

2 494 084

Summa rörelseintäkter

1 488 409

2 494 084

Rörelsekostnader

Kostnader för värdepappershandel

-8 593 830

-22 160 542

Övriga externa kostnader

-143 201

-128 824

Summa rörelsekostnader

-8 737 031

-22 289 366

Rörelseresultat

-7 248 622

-19 795 282

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

0

2 900 000

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

315 000

180 000

Räntekostnader och liknande resultatposter

-212 282

-152 625

Summa finansiella poster

102 718

2 927 375

Resultat efter finansiella poster

-7 145 904

-16 867 907

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag

0

9 500 000

Summa bokslutsdispositioner

0

9 500 000

Resultat före skatt

-7 145 904

-7 367 907

Årets resultat

-7 145 904

-7 367 907

γ

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

3

10 132 718

12 632 718

Summa finansiella anläggningstillgångar

10 132 718

12 632 718

Summa anläggningstillgångar

10 132 718

12 632 718

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Värdepapper

30 334 167

35 970 821

Summa varulager

30 334 167

35 970 821

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

0

180 000

Övriga fordringar

0

3 000 000

Summa kortfristiga fordringar

0

3 180 000

Kassa och bank

Kassa och bank

1 009 256

1 214 551

Summa kassa och bank

1 009 256

1 214 551

Summa omsättningstillgångar

31 343 423

40 365 372

SUMMA TILLGÅNGAR

41 476 141

52 998 090

r

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

11 954 809

13 322 717

Årets resultat

-7 145 904

-7 367 907

Summa fritt eget kapital

4 808 905

5 954 810

Summa eget kapital

4 858 905

6 004 810

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

4

568 189

4 244 234

Skulder till koncernföretag

36 024 047

42 724 047

Summa långfristiga skulder

36 592 236

46 968 281

Kortfristiga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

25 000

24 999

Summa kortfristiga skulder

25 000

24 999

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

41 476 141

52 998 090

7

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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.

Not 2 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Andra ställda säkerheter	5 000 000	12 000 000
	5 000 000	12 000 000

✓

2024071608076

Not 3 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 632 718	13 532 718
Inlösen	-2 500 000	-900 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 132 718	12 632 718
Utgående redovisat värde	10 132 718	12 632 718

Noten för 2022 har rättats

Not 4 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	5 000 000	12 000 000

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

Östersund den 30 juni 2024



Björn Rodeholt

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2024

Edlund & Partners AB



Jens Edlund
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i MIC Värdepapper AB, org.nr 559073-6251

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för MIC Värdepapper AB för året 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av MIC Värdepapper AB:s finansiella ställning per den 31 december 2023 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.

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 MIC Värdepapper 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 på 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 på 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 finns på Revisorsinspektionens webbplats:
<https://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 MIC Värdepapper AB för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till MIC Värdepapper 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

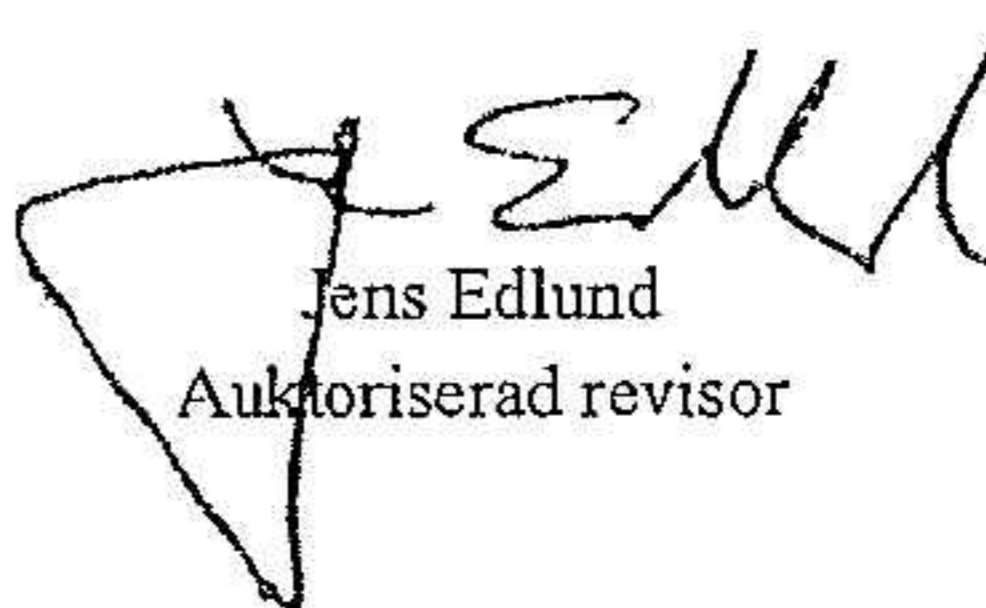
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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:
<https://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar>. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Östersund den 30 juni 2024

Edlund & Partners AB


Jens Edlund
Auktoriserad revisor