

Årsredovisning

för

Montreal Invest AB

556652-4111

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-29.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Morgan Olsson, Styrelseledamot

2023-07-22

Styrelsen för Montreal Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.
/ The Board of Directors and Managing director present the following Annual Report.

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.
/ Unless otherwise stated, all amounts are expressed in SEK.

Förvaltningsberättelse

/ BOARD OF DIRECTORS' REPORT

Information om verksamheten

/ General Information

Montreal Invest AB började sin verksamhet 2003 och skall äga och förvalta tillgångar.
/ Montreal Invest AB started its business in 2003 and will own and manage securities.
Företaget har sitt säte i Stockholm.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

/ Expected future prospects and significant risks and uncertainties

Konflikten i Ukraina bedöms inte ha en direkt ekonomisk påverkan på bolagets verksamhet. En period av hög inflation väntas dock och marknadsturbulens kan förväntas.

Styrelsen följer aktivt utvecklingen av dessa två osäkerhetsfaktorer och vidtar löpande åtgärder för att begränsa eventuella effekter.

/The conflict in Ukraine is not predicted to have a direct economic effect on the company's business. A period of high inflation and market turbulence is though expected.

The board will carefully monitor these two risk factors and take necessary actions to restrict any effects.

Ägarförhållanden / Ownership

Montreal Invest AB ägs till 100% av Montreal S.à.r.l. (Luxemburg)

/ Montreal Invest AB is owned 100% by Montreal S.à.r.l. (Luxembourg)

Flerårsöversikt / Key

Performance Indicators (

TSEK)	2022	2021	2020
Resultat efter finansiella poster/Profit (loss) after financial assets	5 962	21 725	-52 998
Balansomslutning/Total assets	393 393	393 128	401 884
Soliditet (%)/Equity ratio	63,6	62,1	99,7

Förändring av eget kapital / Statement of changes in Equity

	Aktiekapital /Share capital	Reservfond /Statutory res	Balanserat res /Retained earn	Årets resultat /Net result	Totalt /Total
Belopp vid årets ingång / Balance at the beginning	100 000	20 000	400 483 616	-156 450 636	244 152 980
Disposition enligt beslut av årets årsstämma: / Appropriation by the AGM					
Balanseras i ny räkning			156 450 636	-156 450 636	0
Årets resultat				5 962 008	5 962 008
Belopp vid årets utgång / Balance at the end of the year	100 000	20 000	556 934 252	-306 939 264	250 114 988

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	244 032 981
årets vinst	5 962 008
	249 994 989
disponeras så att	
i ny räkning överföres	249 994 989
	249 994 989

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.
/The company's earnings and financial position in general are indicated in the following income statement and balance sheet with notes.

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter / Other operating income		121 282	17 932
Rörelsens kostnader / Operating expenses			
Övriga externa kostnader / Other external costs		-398 868	-467 747
		-398 868	-467 747
Rörelseresultat / Operating profit/loss		-277 585	-449 815
Resultat från finansiella poster / Profit/loss from financial items			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag / Profit/Loss from Participation in Associated Companies and Jointly Controlled Entities	2	-15 300	0
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar / Profit/loss from other securities and receivables that constitute fixed assets	3	6 226 936	22 153 629
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter / Other interest income and similar profit/loss items		34 742	47 566
Räntekostnader och liknande resultatposter / Interest expense and similar profit/loss items		-6 784	-26 311
		6 239 594	22 174 884
Resultat efter finansiella poster / Profit/loss after financial items		5 962 008	21 725 069
Bokslutsdispositioner/Appropriations	4	0	-178 172 710
Resultat före skatt / Pre-tax profit/loss		5 962 008	-156 447 641
Skatt på årets resultat / Tax on profit for the financial year		0	-2 995
Årets resultat / Net profit/loss for the year		5 962 008	-156 450 636

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR / ASSETS

Anläggningstillgångar / Fixed assets

Finansiella anläggningstillgångar / Financial assets

Andelar i koncernföretag / Participations in group companies	5	288 000 000	288 000 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag / Participation in other companies	6	0	15 300
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag / Receivables from other companies	7	233 507	509 206
Andra långfristiga värdepappersinnehav / Other long-term receivables	8	102 502 932	101 269 712
		390 736 439	389 794 218
Summa anläggningstillgångar / Total fixed assets		390 736 439	389 794 218

Omsättningstillgångar / Current assets

Kortfristiga fordringar / Current receivables

Fordringar hos koncernföretag / Receivables from group companies		690 263	266 326
Övriga fordringar / Other receivables		550 273	670 002
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter / Deferred expenses and accrued income		5 900	4 013
		1 246 436	940 341

Kassa och bank / Cash and bank balances

Summa omsättningstillgångar / Total current assets		1 410 321	2 393 367
		2 656 757	3 333 708

SUMMA TILLGÅNGAR / TOTAL ASSETS

393 393 196 **393 127 926**

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER / EQUITY AND LIABILITIES

Eget kapital / Equity

Bundet eget kapital / Restricted reserves

Aktiekapital / Share capital

100 000

100 000

Reservfond / Statutory reserve

20 000

20 000

120 000

120 000

Fritt eget kapital / Non-restricted equity

Balanserad vinst eller förlust / Retained earnings or losses

244 032 981

400 483 616

Årets resultat / Profit/loss of the year

5 962 008

-156 450 636

249 994 989

244 032 980

Summa eget kapital / Total equity

250 114 989

244 152 980

Kortfristiga skulder / Current liabilities

Leverantörsskulder / Accounts payables

0

5 849

Skulder till koncernföretag/Liabilities to group companies

143 172 710

148 172 710

Aktuella skatteskulder / Current tax liabilities

0

663 057

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter /

Accrued expenses and deferred income

105 497

133 330

Summa kortfristiga skulder / Total current liabilities

143 278 207

148 974 946

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER / TOTAL EQUITY AND LIABILITES

393 393 196

393 127 926

Noter / Notes

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper / Accounting and Valuation Principles

Allmänna upplysningar / General information

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

/ The annual report is prepared in accordance with the Swedish Annual Accounts Act and BFNAR 2012:1 Annual Reporting and consolidated reports (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

/ Receivables and liabilities in foreign currencies have been valued at the closing rate of exchange. Profit on exchange and exchange loss on operating receivables and liabilities are reported in the operating result.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

/ The accounting principles remain unchanged as compared to the previous year.

Anläggningstillgångar / Fixed assets

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Finansiella instrument / Financial instruments

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

/ Financial instruments are valued on the basis of the acquisition value. The instrument is presented in the balance sheet when the company becomes a party to the contractual conditions. Financial assets are derecognised when the rights to receive cash flows from the instrument has expired or been transferred and the company has transferred substantially all the risks and rewards associated with ownership. Financial liabilities are derecognised when the obligations have been settled or otherwise terminated.

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.

/ Investments in subsidiaries are carried at cost less any impairment losses. The cost includes the purchase price paid for the shares and acquisition costs. Any capital contributions are added to the cost when they arise.

Andra långfristiga värdepappersinnehav / Other long-term investments

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

/ Investments in securities which are acquired with the intention of holding long-term have been recorded at their cost basis. At each balance sheet date assessment are made of any impairment.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar / Impairment of financial fixed assets

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

/ At each balance sheet date are considered if there are indications of impairment of financial fixed assets. Impairment loss takes place if the declines in value is considered to be persistent and are examined individually.

Inkomstskatter / Income Taxes

Aktuell skatt / Current tax

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

/ Current tax consists of income tax for the current financial year and any adjustments of the income tax for the previous year. Current tax is calculated based on the tax rate which is valid on the closing date.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner. Koncernbidrag som lämnas till dotterföretag redovisas som en ökning av andelens redovisade värde.

/Obtained and provided group contributions accounted for as appropriations. Group contributions provided to the subsidiaries are recorded as an increase in the carrying amount of the unit.

Koncernförhållanden/Group Relationships

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

/This is a parent company but with reference to the exception rules described in Chapter 7, §3 of the Annual Accounts Act, no consolidated financial statements are prepared.

Nyckeltalsdefinitioner / Definition of Key Business Ratios

Resultat efter finansiella poster/Profit (loss) after financial assets

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

/Profits after financial items and costs but before appropriations and taxes.

Balansomslutning/Total assets

Företagets samlade tillgångar.

/Company's gathered assets.

Soliditet (%)/Equity/asset ratio

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

/Adjusted equity (equity and untaxed reserves with deductions for deferred tax) as a percent of the balance sheet total.

Not 2 Resultat från andelar i intresseföretag / Profit/Loss from Participation in Associated Companies

	2022	2021
Nedskrivningar / Write-downs	-15 300	0
	-15 300	0

**Not 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar /
Earnings from Other Securities**

	2022	2021
Resultat vid avyttringar/ Profit from divestments	6 502 634	11 982 945
Nedskrivningar/Write-downs	-275 698	0
Återföring av nedskrivningar/Reversal of write-downs	0	10 170 684
	6 226 936	22 153 629

Not 4 Bokslutsdispositioner/Appropriations

	2022	2021
Lämnade koncernbidrag/Group contributions provided	0	-178 172 710
	0	-178 172 710

Not 5 Andelar i koncernföretag / Participation in Group companies

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden/ Opening balance	280 000 000	280 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden/Closing bal	280 000 000	280 000 000
Utgående redovisat värde/ Book value, closing balance	280 000 000	280 000 000

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag / Participation in Group companies

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden/ Opening balance	15 300	15 300
Årets nedskrivningar / Write-downs	-15 300	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden/Closing bal	0	15 300
Utgående redovisat värde/ Book value, closing balance	0	15 300

Not 7 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag / Receivables from group companies

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden/Acquisition value, op balance	509 206	509 206
Årets nedskrivningar / Write-downs	-275 699	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden/Closing bal	233 507	509 206
Utgående redovisat värde/ Book value, closing balance	233 507	509 206

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav / Other long-term receivables

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden/Acquisition value, op balance	144 748 468	163 127 217
Inköp/ Purchasing	56 555 363	35 493 751
Försäljningar/ Sales	-55 322 143	-53 872 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden/Closing bal	145 981 688	144 748 468
Ingående nedskrivningar/Write-down losses, op balance	-43 478 756	-53 649 440
Återförda nedskrivningar/Reversal of write-downs		10 170 684
Utgående ackumulerade nedskrivningar/Accumulated val	-43 478 756	-43 478 756
Utgående redovisat värde/ Book value, closing balance	102 502 932	101 269 712

Stockholm 2023-06-27

Morgan Olsson
Morgan Olsson
Styrelseledamot/Director

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2023-06-27 / Our audit report was submitted 2023-06-27

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Erik Draskovic Ydremark
Erik Draskovic Ydremark
Auktoriserad revisor/authorized Public Accountant

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Montreal Invest AB, org.nr 556652-4111

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Montreal Invest 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 Montreal Invest 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 Montreal Invest 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 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 misstag.

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 styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Montreal Invest 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 ledamot och verkställande direktören 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 Montreal Invest 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 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionsssed 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 dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Erik Draskovic Ydre
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ERIK DRASKOVIC YDREMARK

Erik Draskovic Ydremark

Auktoriserad revisor

2023-06-27 14:20:38 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post