

Rockstream Capital AB
Org nr 556780-4975

ÅRSREDOVISNING

för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad, ledamot av bolagets styrelse, intygar härmed att förestående balans- och resultaträkningar blivit fastställda på årsstämma 2023-06-30. Resultatet disponeras i enlighet med styrelsens förslag.

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



Johan Andersson

Styrelsen för Rockstream Capital AB får härmed avge följande årsredovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget köper och förvaltar aktier, andelar och värdepapper samt idkar därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Mellby Gård intressenter AB (org.nr 556314-0747) förvärvade 5 500 preferens aktier genom nyemission och de tidigare ägda 48 preferensaktierna har dragits in. Mellby Gård Intressenter äger därmed samtliga 5 500 utfärdade preferensaktier i bolaget. De 8 000 000 stamaktier som finns i bolaget ägs fortsatt av Johand AB (1 980 000 aktier), Rune Andersson (1 980 000 aktier), Erik A i Malmö AB (1 980 000 aktier) samt Stockhorn Capital AB (1 980 000 aktier). Filip Eliasson äger sedan juli 2022, 80 000 stamaktier bolaget.

Bolaget under räkenskapsåret gjort flera större investeringar som tillsammans uppgick till 198 134 000 kronor före nedskrivning.

Fyra kapitaltillskott har gjorts till Tru Arrow Technology Partners I Offshore I, LP enligt ett en överenskommelse om ett kapitalåtagande på \$ 10 000 000. Vid årsbokslutet gjordes en nedskrivning av värdet på fonden med 11 076 000 kronor då bolaget fått ta del av fondens årsrapport. Denna rapport visade att Tru Arrow gjort en nedskrivning på värdet i fonden vilket medförde att en nedskrivning även gjordes Rockstream Capital AB. Efter nedskrivning är investeringarna i Tru Arrow fonden bokförda till ca 27 700 000 kronor.

Bolaget har förvärvat aktier i Instabox Holding AB (numera Instabee), för ca 50 000 000 kronor. Vid årsbokslutet gjordes en nedskrivning av värdet på aktierna på 14 500 000 då Instabee rapporterat en stor förlust.

Rockstream Capital AB har även investerat i DIG Investment IV, VIII samt XCIII.

Investeringarna i DIG uppgår per den sista december 2022 till ca 110 000 000 kronor.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
(Kkr)					
Nettoomsättning	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	-227	-8	1	-3	-3
Finansiella poster	-24 644	80	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	-24 871	72	1	-3	-3
Soliditet ⁽¹⁾	92,9%	99,8%	99,9%	99,9%	99,9%

⁽¹⁾ justerat eget kapital/ balansomslutning

**Rapport över förändringar i eget kapital
(Kkr)**

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		<u>Summa eget kapital</u>
	<u>Aktie-kapital</u>	<u>Reserv-fond</u>	<u>Balanserad vinst</u>	<u>Årets resultat</u>	
Ingående balans 2021-01-01	8 000		72	1	8 073
Disposition av föregående års resultat			1	-1	0
Årets resultat			0	58	58
Utgående balans 2021-12-31	8 000		73	58	8 131
	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		<u>Summa eget kapital</u>
	<u>Aktie-kapital</u>	<u>Reserv-fond</u>	<u>Balanserad vinst</u>	<u>Årets resultat</u>	
Ingående balans 2022-01-01	8 000		73	58	8 131
Nyemission	6				6
Disposition av föregående års resultat			58	-58	0
Årets resultat				-25 016	-25 016
Överkursfond			5 495		5 495
Villkorat aktieägartillskott			173 029		173 029
Utgående balans 2022-12-31	8 006	0	178 655	-25 016	161 645

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande: (kr)

balanserad vinst	130 343
Villkorat aktieägartillskott	173 029 047
Överkursfond	5 494 500
årets resultat	-25 016 444
Summa	153 637 446

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:

i ny räkning balanseras	153 637 446
Summa	153 637 446

Bolagets ekonomiska ställning per den 31 december 2022 samt per den 31 december 2021 framgår av nedanstående resultat och balansräkningar, bokslutskommentarer och noter.

RESULTATRÄKNING
(funktionsindelad)

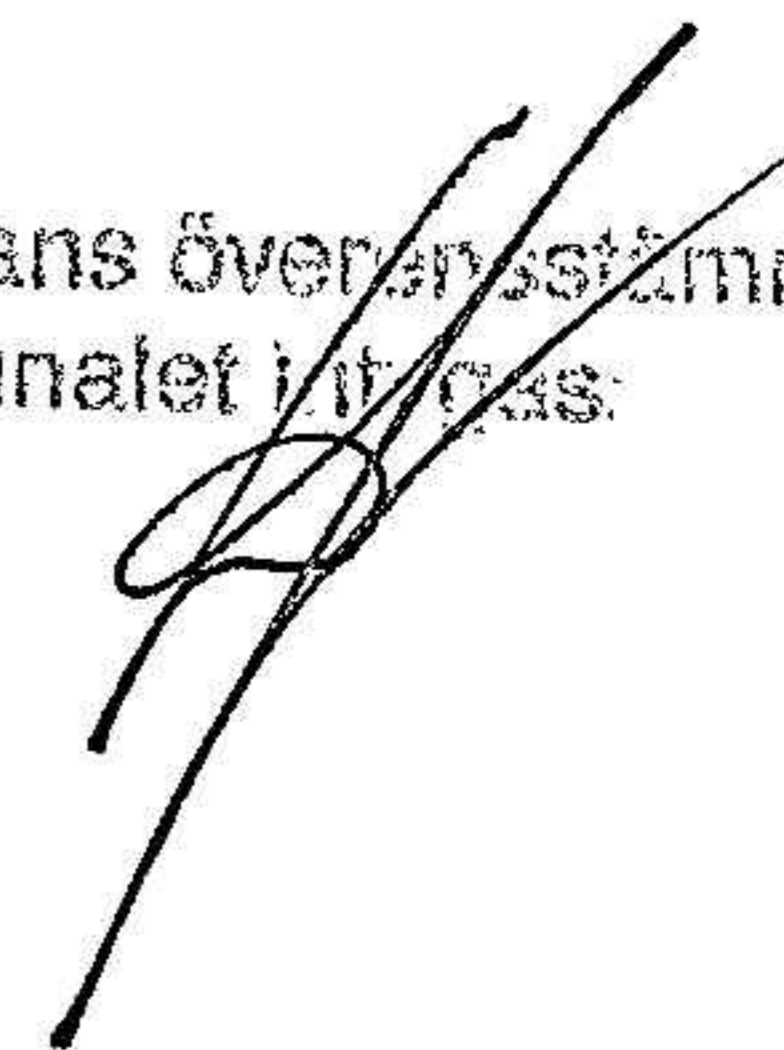
		2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
	Not nr	KKR	KKR
Nettoomsättning		0	0
Bruttoresultat		0	0
Administrationskostnader		-227	-8
Rörelseresultat	3	-227	-8
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>			
Ränteintäkter		7	80
Valutakursvinster		925	0
Nedskrivning av aktier	4	-25 576	0
Resultat efter finansiella poster		-24 871	72
Resultat före skatt		-24 871	72
Skatt på årets resultat		-145	-14
Årets resultat		-25 016	58

Fotokopiens överensstämmelse
med originalet intygas

2023070722018

BALANSRÄKNING		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR	Not nr	KKR	KKR
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra aktier och andelar	4	198 522	0
Ack. nedskrivningar av aktier	4	-25 576	0
Summa fin. anläggningstillgångar		172 946	0
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordringar hos koncernföretag		0	8 080
Summa kortfristiga fordringar		0	8 000
Kassa och bank		1 059	66
Summa omsättningstillgångar		1 059	8 146
SUMMA TILLGÅNGAR		174 005	8 146

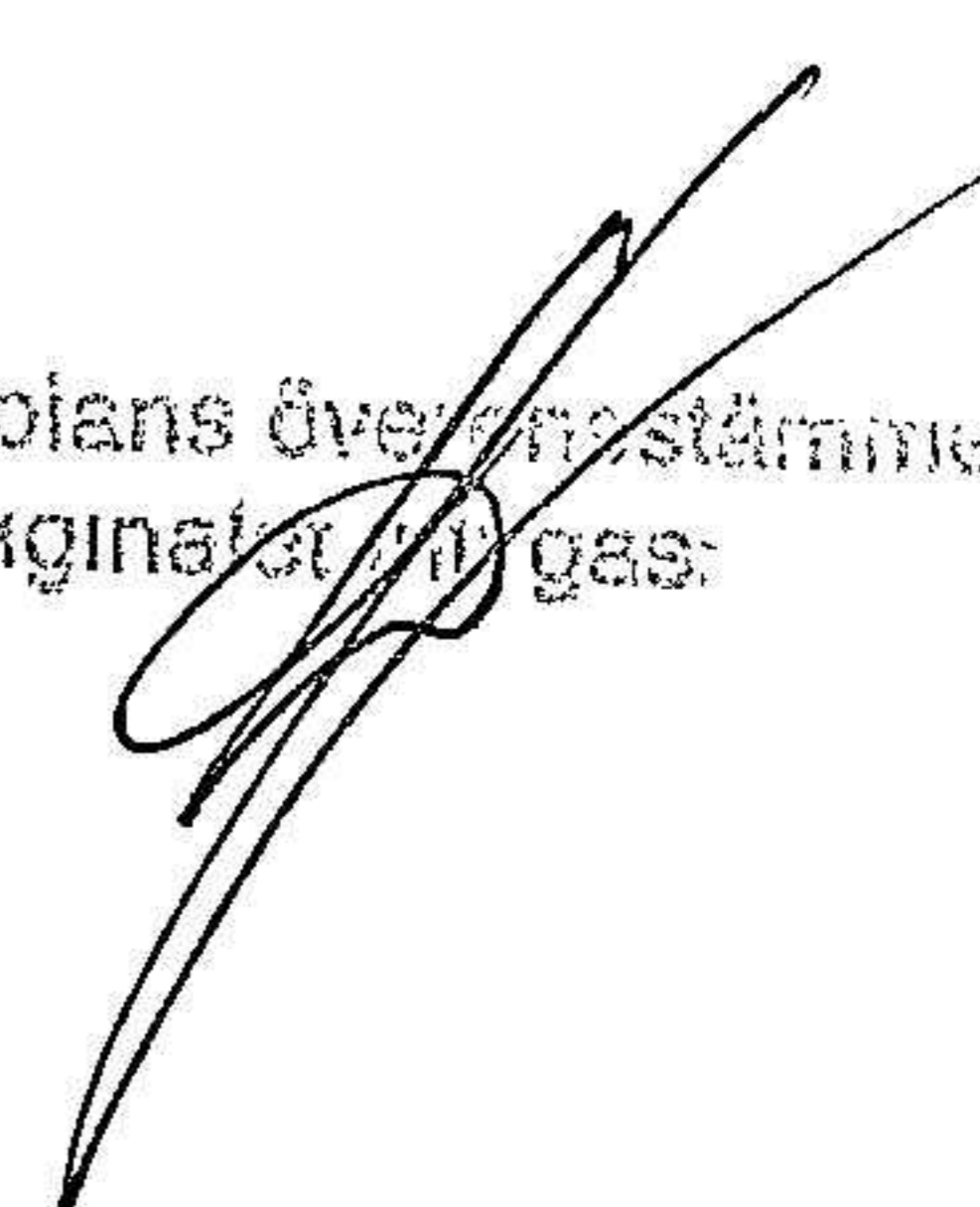
Fotokopiens överensstämmelse
med originalet intas:



2023070722019

BALANSRÄKNING		2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not nr	KKR	KKR
EGET KAPITAL			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		8 006	8 000
Summa bundet eget kapital		8 006	8 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst/Förlust		131	73
Årets resultat		-25 016	58
Erhållet villk. aktieägartillskott		173 029	0
Överkursfond		5 495	0
Summa fritt eget kapital		153 639	131
 SUMMA EGET KAPITAL		 161 645	 8 131
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Skatteskulder		160	15
Övriga kortf. skulder		12 200	0
Summa kortfristiga skulder		12 360	15
 SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		 174 005	 8 146

Fotokopians överensstämmelse
med originalbilaga:



NOTER

NOT 1 Allmän information

Rockstream AB med org.nr 556780-4975 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Malmö. Bolaget köper och förvaltar aktier, andelar och värdepapper samt idkar därmed förenlig verksamhet.

NOT 2 Redovisningsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3").

Belopp i KSEK om inget annat anges.

Utländsk valuta

Företagets redovisningsvaluta är svenska kronor (SEK).

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott som en ägare lämnar redovisas som en ökning av andelens redovisade värde. Aktieägartillskott som en ägare erhåller redovisas direkt i eget kapital.

Inkomstskatter

Skattekostnaden utgörs av summan av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt

Aktuell skatt beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Skattepliktigt resultat skiljer sig från det redovisade resultatet i resultaträkningen då det har justerats för ej skattepliktiga intäkter och ej avdragsgilla kostnader samt för intäkter och kostnader som är skattepliktiga eller avdragsgilla i andra perioder. Aktuell skatteskuld beräknas enligt den skattesats som gäller per balansdagen.

NOT 3 Personal

Bolaget har inte haft någon anställd och således inte haft några löner eller andra personalkostnader.

**NOT 4 Andra aktier och andelar
(kkkr)**

Fond/Bolag	Organisa- tionsnr	% andel aktier	Antal aktier	Investerat belopp 2022	Nedskri- vning	Bokfört värde 2022	Bokfört värde 2021
Tru Arrow Technology Partners I, LP				38 797	-11 076	27 721	0
Instabox Holding AB	559247- 1550	5,78 %	3 266 053	50 000	-14 500	35 500	0
DIG Investment XCIII Fort Hospitality Group LLC			2 764	50 153		50 153	0
DIG Investment IV LLC			1 576	39 668		39 668	0
DIG Investment VIII LLC			3 385	19 904		19 904	0
Summa:				198 522	-25 576	172 946	0

NOT 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Bolaget har inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser.

NOT 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets utgång.

Malmö 2023-06-12




Johan Andersson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-19
Deloitte AB



Richard Peters
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas.



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rockstream Capital AB
organisationsnummer 556780-4975

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Rockstream Capital AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

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 Rockstream Capital 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 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 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Fotokopierad
med tillstånd av Deloitte

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 Rockstream Capital AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Rockstream Capital 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, 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Malmö 19/16 2023

Deloitte AB

Richard Peters
Auktoriserad revisor

Fotokopiens övriga innehåll
med originale. Inges.