

Årsredovisning

AuAg Fonder AB

556724-5476

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7 - 8

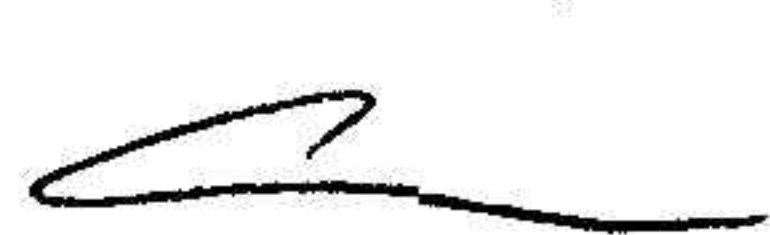
FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-05-28.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Göteborg 2025-05-28


Eric Strand

Årsredovisning

AuAg Fonder AB

556724-5476

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska äga aktier och andelar i andra företag samt bedriva konsultverksamhet inom marknadsföring och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året förvärvat 100% av aktierna i AuAg Funds AM AB (559473-6828).
Bolaget har dessutom ändrat sin verksamhetsbeskrivning under året.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2307-2412	2207-2306	2107-2206	2007-2106	1907-2006
Nettoomsättning	1 540	1 800	1 605	1 703	357
Resultat efter finansiella poster	-316	324	-179	649	-300
Soliditet %	44	67	21	95	58

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	16 387	323 758
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		323 758	-323 758
Erhållna aktieägartillskott		50 000	
Årets resultat			-315 737
Belopp vid årets utgång	100 000	390 145	-315 737

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	390 145
Årets resultat	-315 737
Summa	74 408

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	74 408
Summa	74 408

RESULTATRÄKNING

1

		2023-07-01 2024-12-31	2022-07-01 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 540 185	1 800 425
Övriga rörelseintäkter		196 891	11 280
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 737 076	1 811 705
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 774 522	-1 236 662
Personalkostnader	2	-258 492	-251 313
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-20 480	-
Summa rörelsekostnader		-2 053 494	-1 487 975
Rörelseresultat		-316 418	323 730
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	646	28
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		35	-
Summa finansiella poster		681	28
Resultat efter finansiella poster		-315 737	323 758
Resultat före skatt		-315 737	323 758
Årets resultat		-315 737	323 758

ank=20250530;2025060202194

BALANSRÄKNING

1

2024-12-31

2023-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

56 322

0

Summa materiella anläggningstillgångar

56 322

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5

47 500

22 500

Andra långfristiga fordringar

6

45 817

45 782

Summa finansiella anläggningstillgångar

93 317

68 282

Summa anläggningstillgångar

149 639

68 282

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

10

1 538

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

27 754

187 303

Summa kortfristiga fordringar

27 764

188 841

Kassa och bank

Kassa och bank

219 607

401 792

Summa kassa och bank

219 607

401 792

Summa omsättningstillgångar

247 371

590 633

SUMMA TILLGÅNGAR

397 010

658 915

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

390 145

16 387

Årets resultat

-315 737

323 758

Summa fritt eget kapital

74 408

340 145

Summa eget kapital

174 408

440 145

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

10 588

–

Övriga skulder

175 048

149 881

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

36 966

68 889

Summa kortfristiga skulder

222 602

218 770

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

397 010

658 915

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023/2024	2022/2023
--	-----------	-----------

Medelantalet anställda	1	1
------------------------	---	---

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023/2024	2022/2023
--	-----------	-----------

Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	0	0
--	---	---

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-06-30
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	33 864	33 864
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	76 802	–
Utgående anskaffningsvärden	110 666	33 864
Ingående avskrivningar	-33 864	-33 864
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-20 480	–
Utgående avskrivningar	-54 344	-33 864
Redovisat värde	56 322	0

Not 5	Andelar i koncernföretag	2024-12-31	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	22 500	22 500
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	25 000	–
	Utgående anskaffningsvärden	47 500	22 500
	Redovisat värde	47 500	22 500

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2024-12-31	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 199 988	1 199 988
	Utgående anskaffningsvärden	1 199 988	1 199 988
	Ingående nedskrivningar	-1 154 206	-1 154 208
	<i>Förändring av nedskrivningar</i>		
	Återförda nedskrivningar	–	2
	Årets nedskrivningar	35	–
	Utgående nedskrivningar	-1 154 171	-1 154 206
	Redovisat värde	45 817	45 782

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har efter räkenskapsårets slut sålt samtliga sina andelar i AuAg ESGO ETF AB (559286-6148).
Bolaget har dessutom sålt andelar i det helägda dotterföretaget AuAg Funds AM AB (559473-6828) och ägandet uppgår i dagsläget till 54,5%.
Vidare har bolaget förvärvat 50% av aktierna i Dragon Stream AB (559522-8346)

UNDERSKRIFTER

Göteborg

Undertecknad den dag som framgår av min/våra digitala underskrifter

Eric Strand

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Lars-Ola Jäxvik
Auktoriserad revisor



ank=20250530;2025060202199

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AuAg Fonder AB, org. nr 556724-5476

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AuAg Fonder AB för år 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AuAg Fonder ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till AuAg Fonder AB enligt god revisionsred 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 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 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 revisionsred 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.

Penneo dokumentnyckel: H96A1-67BLF-AS0AG-5X2WT-65OTU-YWVRO



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för AuAg Fonder AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten och verkställande direktören 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 AuAg Fonder AB enligt god revisors sed 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 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.

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

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 styrelseledamoten eller verkställande direktören 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 överträdelse 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.

Göteborg det datum som framgår av min elektroniska signatur

Lars-Ola Jäxvik
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Eric Strand

Underskrivare 1

Serienummer: 7f5b3035a90657[...]jef4c9be93b41e

IP: 213.212.xxx.xxx

2025-05-23 10:03:35 UTC



LARS-OLA JÄXVIK

Underskrivare 2

Serienummer: 6a9ae9a7c1b17b[...]355711fef855e

IP: 81.224.xxx.xxx

2025-05-23 10:13:46 UTC



ank=20250530;2025060202201

Detta dokument är undertecknat digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se <https://eutl.penneo.com>.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra validerings verktyg för digitala signaturer.

Penneo dokumentnyckel: H96A1-67BLF-AS0AG-5X2WT-65OTU-YWVRO