

Styrelsen för

PC Rettig & Co Securities AB

Org nr 559298-6631

får härmed avge

Årsredovisning

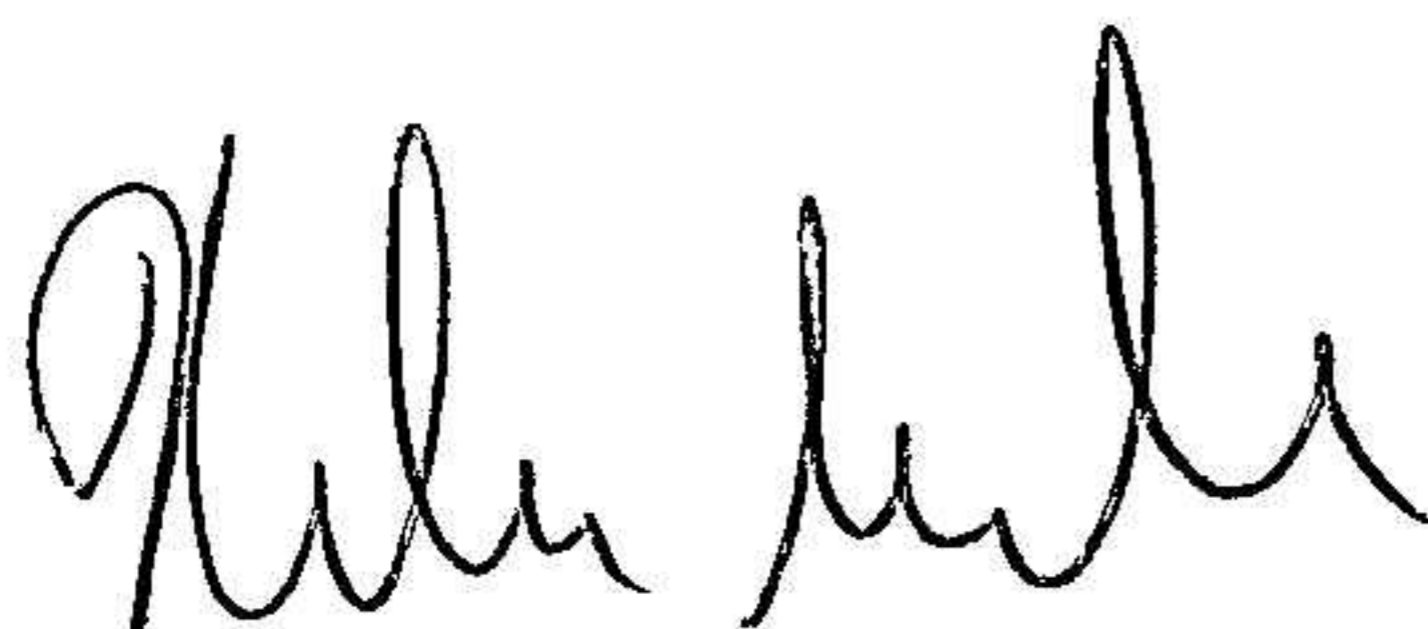
för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	5
Underskrifter	6

Undertecknad styrelseledamot i PC Rettig & Co Securities AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalen, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman den 21 maj 2024.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2024-06-26



Helen Lunde

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades den 16 december 2020 och har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta fast och lös egendom samt bedriva handel med aktier, ägarandelar och övriga värdepapper och därmed förenligt verksamhet.

Flerårsöversikt

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-26 -2021-12-31
Nettoomsättning	–	–	
Resultat efter finansiella poster	53	-522	-128
Soliditet	82%	68%	30%

Koncernuppgifter

Bolaget är till 100% ägt av PC Rettig & Co AB (556674-1970) med säte i Jämtlands län, Åre kommun.

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel om 39 103 695 SEK balanseras i sin helhet.

Eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	25	18 393
Aktieägartillskott		20 609
Årets resultat		102
Vid årets slut	25	39 104

Resultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 -2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 -2022-12-31</i>
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		–	–
Rörelsekostnader			
Övriga rörelsekostnader		<u>-56</u>	<u>-45</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-56</u>	<u>-45</u>
Rörelseresultat		-56	-45
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1	850	179
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	<u>-742</u>	<u>-656</u>
Summa finansiella poster		<u>108</u>	<u>-477</u>
Resultat efter finansiella poster		53	-522
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		<u>50</u>	<u>–</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>50</u>	<u>–</u>
Resultat före skatt		<u>102</u>	<u>-522</u>
Arets resultat		102	-522

ank=20240628;2024070101039

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3	12 626	5 645
Fordringar hos koncernföretag		4 103	1 836
Andra långfristiga värdepappersinnehav		6 239	3 889
Andra långfristiga fordringar		21 485	9 485
Summa finansiella anläggningstillgångar		44 453	20 855
Summa anläggningstillgångar		44 453	20 855
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 167	6 073
Summa kassa och bank		3 167	6 073
Summa omsättningstillgångar		3 167	6 073
SUMMA TILLGÅNGAR		47 620	26 928

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25	25
Summa bundet eget kapital		25	25
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		18 393	-128
Aktieägartillskott		20 609	19 042
Årets resultat		102	-522
Summa fritt eget kapital		39 104	18 393
Summa eget kapital		39 129	18 418
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		8 491	8 510
Summa långfristiga skulder		8 491	8 510
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		47 620	26 928

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i tkr om inget annat anges

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämnden allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre aktiebolag.

Finansiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde och nedskrivning sker vid bestående värdeminskning.

Not 1	Ränteintäkter och liknande resultatposter	2023-01-01	2022-01-01
		-2023-12-31	-2022-12-31
	Ränteintäkter, koncernföretag	60	27
	Övrigt	790	152
		<u>850</u>	<u>179</u>
Not 2	Räntekostnader och liknande resultatposter	2023-01-01	2022-01-01
		-2023-12-31	-2022-12-31
	Räntekostnader, koncernföretag	-131	-124
	Övrigt	-611	-532
		<u>-742</u>	<u>-656</u>
Not 3	Finansiella anläggningstillgångar		
		<i>Investeringar i aktier och andelar</i>	
		2023-12-31	2022-12-31
	<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
	Ingående anskaffningsvärden	3 889	1 000
	Inköp	2 349	2 889
	Utgående anskaffningsvärden	<u>6 239</u>	<u>3 889</u>
	 <i>Andelar i koncernföretag</i>		
		2023-12-31	2022-12-31
	<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
	Vid årets början	5 645	2 525
	Inköp	6 981	3 120
	Vid årets slut	<u>12 626</u>	<u>5 645</u>
	 <i>Andra långfristiga fordringar</i>		
		2023-12-31	2022-12-31
	<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
	Vid årets början	9 485	3 050
	Tillkommande fordringar	12 000	6 435
	Vid årets slut	<u>21 485</u>	<u>9 485</u>
Not 4	Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
	Ställda säkerheter	Inga	Inga
	Eventalförpliktelser	Inga	Inga
Not 5	Ägarförhållanden		
		Bolaget är till 100% ägt av PC Rettig & Co AB (556674-1970) med säte i Jämtlands län, Åre kommun. PC Rettig & Co AB ägs ytterst av Per Christian Rettig & Co AB (559099-2565) som upprättar koncernredovisning där bolaget ingår till 100 %.	
Not 6	Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut		
		Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.	

Stockholm den dag som framgår av elektronisk underskrift

Hans von Rettig
Ordförande / Styrelseledamot

Christian Björklöf
Styrelseledamot

Helen Lunde
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektronisk underskrift
Deloitte AB

Johan Telander
Auktoriserad revisor

ank=20240628;2024070101040

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i PC Rettig & Co Securities AB organisationsnummer 559298-6631

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för PC Rettig & Co Securities AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av PC Rettig & Co Securities ABs 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 PC Rettig & Co Securities 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 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

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.

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 PC Rettig & Co Securities AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 PC Rettig & Co Securities 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 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 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 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.

Stockholm den dag som framgår av elektronisk underskrift

Deloitte AB

Johan Telander
Auktoriserad revisor

PENNEO

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

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

HELEN KRISTIN LUNDE

Styrelseledamot

Serienummer: 36697792708781[...]1b58680fe7858

IP: 81.170.xxx.xxx

2024-05-06 15:07:28 UTC



Hans Robert von Rettig

Styrelsens ordförande

Serienummer: 19e4f1f27a6eb6[...]048e50d3a73fd

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-05-06 16:03:56 UTC



Björklöf Bo Christian

Styrelseledamot

Serienummer:

fi_tupas:mobileid:f22802be2114a8077ad1e2d8ae5c15aba874b425

IP: 85.76.xxx.xxx

2024-05-06 16:41:00 UTC



Johan Emil Telander

Auktoriserad revisor

Serienummer: 04d67b6e16fe30[...]688e87d260960

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-05-06 19:27:18 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är sakrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstamplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>