

HAVSFRUN

INVESTMENT AB

Q4
2023

Bokslutskommuniké 1 januari - 31 december 2023

Delårsrapport i sammandrag

DELÅRSPERIODEN 1 JANUARI - 31 DECEMBER 2023

- Substansvärdet per aktie ökade med 0,7 %, justerat för återlagd utdelning (samma period föregående år minskade 3,6 %)
- Substansvärdet den 31 december 2023 uppgick till 125,1 MSEK (136,2 MSEK), motsvarande 10,33 kr per aktie (11,25 kr)
- Koncernens resultat uppgick till 1,0 MSEK (-5,0 MSEK), motsvarande 0,08 kr per aktie (-0,42 kr)
- B-aktiens totalavkastning uppgick till 7,7 % (-49,8 %). Den 31 december 2023 var B-aktiens börskurs 14,94 kr (14,80 kr)
- Styrelsen föreslår att utdelning för verksamhetsåret 2023 lämnas med 1,00 kr per aktie (1,00 kr), motsvarande en direktavkastning om 6,7 % (6,8 %)

FJÄRDE KVARTALET 1 OKTOBER - 31 DECEMBER 2023

- Substansvärdet per aktie ökade med 0,3 % (2,1 %)
- Koncernens resultat uppgick till 0,3 MSEK (2,9 MSEK), motsvarande 0,03 kr per aktie (0,24 kr per aktie)
- B-aktiens totalavkastning uppgick till 22,7 % (-7,4 %)

HÄNDELSER EFTER RAPPORTERINGSPERIODENS UTGÅNG

- Substansvärdet per aktie minskade med 1,4 % under januari. Beräknat substansvärde 31 januari 2024 uppgick till 123,4 MSEK, motsvarande 10,19 kr per aktie

Havsfrun i korthet

BÖRSNOTERING

Havsfruns B-aktie är sedan år 1994 noterad på Nasdaq Stockholm. Per 31 december 2023 uppgick eget kapital till 125,1 MSEK och antal aktieägare uppgick till 9 087 st.

VERKSAMHETSINRIKTNINGEN

Havsfrun vill utvecklas genom ett samgående med ett större, välordnat bolag med intressant framtidsinriktad verksamhet som kan bidra till att Havsfrun expanderar och ökar lönsamheten samt aktieägarvärdet. Havsfrun söker samarbetsmöjligheter över ett brett spektrum av målbolag med visionen att hitta ett spännande nordiskt kvalitetsbolag, förmodligen med ett marknadsvärde på 500 Mkr eller mer, oberoende av bransch. Viktigt är att hitta ett bolag som vill fortsätta sin tillväxtresa på börsen, med Havsfrun som en börsnoterad plattform. Havsfrun erbjuder en unik möjlighet för rätt bolag till en snabb notering på Nasdaq Stockholm genom sammanslagning med Havsfrun (s.k. omvänt förvärv).

ULTIMAT MÅLSÄTTNING

Havsfruns ultimata mål är att på lång sikt uppnå samma avkastning som den globala aktiemarknaden förväntas uppnå på mycket lång sikt men med väsentligen mindre värdefall och snabbare återhämtning.

HISTORISK AVKASTNING 1995 - 2023

Bolagets substansvärde per aktie, justerat för återinvesterad utdelning, har under perioden 1 januari 1995 – 31 december 2023 haft en effektiv årsavkastning på 5,3 % och bolagets B-aktie, justerat för återinvesterad utdelning, har haft en effektiv årsavkastning om 9,4 % per år. Under samma period har den globala aktiemarknaden (MSCI AC World Index), justerat för återinvesterad utdelning, haft en effektiv årsavkastning om 7,3 % per år.

INNEHÅLL

Delårsrapport i sammandrag.....	3	Fem år i sammandrag.....	8
Havsfrun i korthet.....	3	Redovisningsprinciper.....	8
VD-kommentar.....	4	Finansiella rapporter.....	9
Delårsperioden 1 januari – 31 december 2023.....	6		

För definitioner se bolagets hemsida www.havsfrun.se/definitioner-till-nyckeltal.

VD-kommentar

INVESTERINGSPORTFÖLJEN 2023

Året har präglats av marknadsoro kring hög inflation, höga räntor, höga energipriser, krig i Europa och Mellanöstern samt ett osäkert konjunkturläge. Trots dessa farhågor var det som helhet ett starkt börsår där den globala aktiemarknaden (MSCI AC World Index) steg med 20 % och den svenska aktiemarknaden (OMXSGI Index) steg med 17 %. Konsekvenserna av en hög inflation och ett högre ränteläge skapar fortsatt osäkerhet på den globala ekonomin och på de finansiella marknaderna framöver.

Bolagets investeringsportfölj ökade med 11 % under året och vid utgången av året bestod den av noterade aktier till ett värde om ca 14 Mkr, vilket motsvarar en investeringsgrad om ca 11 %. Årets genomsnittliga investeringsgrad uppgick till ca 32 %.

Substansvärdet (justerat för återlagd utdelning) med 0,7 % under året och uppgick vid utgången av året till ca 125 Mkr, varav likvida medel uppgick till ca 83 Mkr, placeringar i noterade aktier till ca 14 Mkr och fordringar från avyttrade finansiella placeringar till ca 29 Mkr.

Den lägre utvecklingen av substansvärdet jämfört med investeringsportföljen beror delvis på den låga investeringsgraden, vilken motiverats av vår strävan att behålla handlingsfrihet för strategiska förändringar. I avvaktan på strukturella engagemang kommer placeringarna tills vidare att inriktas på främst likvida finansiella placeringar.

FRAMTIDSUTSIKTER

Havsfrun vill utvecklas genom ett samgående med ett större, välordnat bolag med intressant framtidsinriktad verksamhet som kan bidra till att Havsfrun expanderar och ökar lönsamheten samt aktieägarvärdet. Havsfrun söker samarbetsmöjligheter över ett brett spektrum av målbolag med visionen att hitta ett spännande nordiskt kvalitetsbolag, förmodligen med ett marknadsvärde på 500 Mkr eller mer, oberoende av bransch.

Viktigt är att hitta ett bolag som vill fortsätta sin tillväxtresa på börsen, med Havsfrun som en börsnoterad plattform. Med ca 125 Mkr i likvida placeringar ger Havsfrun dessutom en ny partner extra finansiell handlingsfrihet och mer utrymme för expansion.

En affär med Havsfrun förutsätter win-win för båda parter. Vi siktar på en sammanslagning genom ett apportköp med nyemitterade aktier i Havsfrun (s.k. omvänt förvärv*), där målbolaget blir ett helägt dotterbolag till Havsfrun. De nya ägarna – på grund av de två bolagens relativa storlek - träder in som huvudägare i koncernen. Detta ger målbolagets ägare en avgörande röstmajoritet i moderbolaget med ansvar för framtiden.

För att hitta rätt målbolag arbetar Havsfrun brett, inklusive egna sökningar och förslag från olika mellanhänder, såsom exempelvis företagsförmedlare. Bolaget har dessutom tillgång till ett brett nätverk av kvalificerade legala och finansiella rådgivare för att underlätta ett eventuellt samgående. Vi har under året aktivt arbetat med att stärka bolagets relationer med olika mellanhänder, såsom företagsförmedlare och investmentbanker. Detta ökar Havsfruns synlighet på marknaden och ökar inflödet av fördelaktiga affärsmöjligheter.

Under året har vi fört diskussioner med ett betydande antal bolag och noggrant utvärderat dessa. Havsfruns utvärderingsprocess av potentiella målbolag är djupgående för att säkerställa att de kan bidra till att skapa värde för Havsfruns aktieägare. Vi strävar efter att hitta en win-win-situation där både parter kan dra nytta av samarbetet. Bolagets höga krav på potentiella partners innebär att många förslag inte når upp till våra förväntningar och därför avfärdas. I flera andra fall så har motparten haft alltför höga förväntningar på sitt bolags värdering och realistiska framtidsprognoser för dess verksamhet. Detta har gjort det omöjligt att enas om bytesvillkoren, vilket också har lett till att affärsdiskussionerna har avslutats. Det finns också andra kandidater som ter sig lockande men som väljer andra vägar, såsom en egen notering på en handelsplattform, eller skjuter upp sitt bolags börsnotering på framtiden.

För bolag som siktar på en egen börsnotering på Stockholmsbörsen (Nasdaq Stockholm) tar processen normalt sett ungefär ett år, under förutsättning att bolaget redan uppfyller vissa allmänna grundkrav. Detta inkluderar tiden för att uppfylla alla specifika noteringskrav, att ha alla nödvändiga börsfunktioner och personal på plats, samt hela ansökningsprocessen och slutligt godkännande av Nasdaq.

För många bolag, särskilt mindre sådana, är det svårt och komplicerat att genomföra en egen börsnotering. Detta tar mycket tid från företagsledningen, som helst vill fokusera på bolagets kärnverksamhet och tillväxt. Samtidigt är tillgången på nytt kapital generellt sett begränsad i dagens marknad, och marknaden för nya noteringar har därför delvis avstannat.

Med tanke på det rådande marknadsläget anser jag att Havsfrun erbjuder en unik möjlighet för rätt bolag till en snabb notering på Nasdaq Stockholm genom sammanslagning med Havsfrun (s.k. omvänt förvärv). Havsfrun har under många år etablerat väl fungerande rutiner för hantering av börsfunktionen, en bred bas av över 9 000 aktieägare och ett eget kapital på ca 125 Mkr i likvida placeringar. Detta skapar en stabil grund och en möjlighet för rätt bolag att genom en sammanslagning med Havsfrun relativt snabbt och förhållandevis enkelt uppnå en börsnotering på Nasdaq Stockholm.

Det nuvarande utmanande marknadsläget skapar kontinuerligt nya förutsättningar och möjligheter för spännande samarbeten. Med detta i åtanke ser jag fram emot resten av 2024 och de intressanta samtal vi kommer att ha med nya högkvalitativa företag som eftersträvar att verka på en börsnoterad aktiemarknad med Havsfrun och dess börsnotering som bas.

Jonas Israelsson

VD

Delårsperioden 1 januari–31 december 2023

SUBSTANSVÄRDET

Substansvärdet per aktie ökade med 0,7 %, justerat för återlagd utdelning, under perioden 1 januari - 31 december 2023 (samma period föregående år minskade med 3,6 %). Substansvärdet per aktie ökade med 0,3 % under det fjärde kvartalet (2,1 %). Den 31 december 2023 uppgick det totala substansvärdet till 125,1 MSEK (136,2 MSEK) motsvarande 10,33 kr per aktie (11,25 kr per aktie).

INVESTERINGSPORTFÖLJEN

Investeringsportföljen¹ ökade med 10,8 % under perioden 1 januari - 31 december 2023. Under samma period steg den globala aktiemarknaden (MSCI AC World Index) med 20,1 % och den svenska aktiemarknaden (OMXSGI Index) steg med 17,1 %. Investeringsportföljen ökade med 2,4 % under det fjärde kvartalet. Under samma period steg den globala aktiemarknaden (MSCI AC World Index) med 9,4 % och den svenska aktiemarknaden (OMXSGI Index) steg med 13,9 %. Den 31 december 2023 bestod investeringsportföljen av noterade aktier till ett värde om 13,9 MSEK (41,3 MSEK). Vid utgången av året uppgick investeringsgraden till 11,1 % (30,3 %).

B-AKTIEN

B-aktiens totalavkastning under perioden 1 januari - 31 december 2023 uppgick till 7,7 % (-49,8 %). B-aktiens totalavkastning under det fjärde kvartalet 2023 uppgick till 22,7 % (-7,4 %). Den 31 december 2023 var börskursen på Havsfruns B-aktie 14,94 kr (14,80 kr). B-aktien värderades på balansdagen med en premie om 44,6 % (premie 31,6 %) i förhållande till substansvärdet.

KONCERNENS RESULTAT

Koncernens resultat under perioden 1 januari - 31 december 2023 uppgick till 1,0 MSEK (-5,0 MSEK) motsvarande 0,08 kr per aktie (-0,42 kr per aktie). Koncernens resultat under det fjärde kvartalet uppgick till 0,3 MSEK (2,9 MSEK) motsvarande 0,03 kr per aktie (0,24 kr per aktie).

FINANSIELL STÄLLNING

Den 31 december 2023 uppgick likvida medel (kassa och bank) i koncernen till 82,7 MSEK (95,6 MSEK) och soliditeten var 99,0 % (99,1 %). Koncernen hade en balansomslutning per 31 december 2023 om 126,4 MSEK (137,5 MSEK), varav eget kapital uppgick till 125,1 MSEK (136,2 MSEK).

VALUTAEXPONERING

Vid utgången av det året uppgick placeringar i noterade aktier, likvida medel och kortfristiga fordringar i utländsk valuta till ett värde om 26,0 MSEK (varav 19,3 MSEK var placerat i EUR). Bolaget har för närvarande valt att inte neutralisera utländsk valuta genom valutaterminer innebärandes att värdet på bolagets

tillgångar i utländsk valuta varierar på grund av förändringar i valutakurser.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernens och moderbolagets väsentliga risk- och osäkerhetsfaktorer är framför allt kopplade till bolagets investeringsportföljs värdetförändringar till följd av marknadskursrörelser.

Det aktuella utmanande marknadsläget har skapat en stor osäkerhet i omvärlden vilket bidrar till oförutsägbara kortsiktiga fluktuationer på de finansiella marknaderna. Den globala ekonomin påverkas fortsatt av hög osäkerhet med geopolitiska spänningar och krig.

Havsfruns investeringsportfölj har ingen materiell direkt exponering mot Ukraina eller Mellanöstern eller krigens omedelbara effekter. En indirekt påverkan till följd av volatila finansiella marknader, högre råvarupriser, inflation, osäkerheter i den globala ekonomin och ett högt ränteläge kan dock vara väsentlig och kan komma att påverka bolagets investeringsportfölj över tid.

Bolagets väsentliga risker beskrivs i årsredovisningen 2022 på sidorna 35-37. Inga väsentliga förändringar har uppstått därefter.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÄENDE

Utöver de transaktioner i form av ersättningar och löner till styrelsen och ledande befattningshavare har inga transaktioner med närstående skett.

HÄNDELSE EFTER RAPPORTERINGS- PERIODENS UTGÅNG

Substansvärdet minskade med 1,4 % under januari. Beräknat substansvärde 31 januari 2024 uppgick till 123,4 mkr, motsvarande 10,19 kr per aktie.

UTDELNINGSPOLICY OCH PROGNOSS

Styrelsens policy är att framöver försöka hålla en rimligt jämn och stabil utdelning som långsiktigt och genomsnittligt följer substansutvecklingen. Havsfrun lämnar inte någon resultatprognos för 2024, men har som mål att lämna utdelning i enlighet med utdelningspolicy.

FÖRESLAGEN UTDELNING

Till årsstämman förfogande står moderbolagets fria egna kapital om 31 478 855 kr. Styrelsen föreslår att det till aktieägarnas delas ut 1,00 kr per aktie, sammanlagt 12 105 940 kr och att i ny räkning överförs 19 372 915 kr.

¹⁾ Avkastning på bolagets finansiella placeringar i SEK före bolagets omkostnader. Placeringarna har under året bestått av noterade aktier och aktiefonder. För definitioner se bolagets hemsida www.havsfrun.se/definitioner-till-nyckeltal.

ÅRSSTÄMMA 2024

Årsstämma 2024 hålls torsdag den 11 april 2024 kl 13.30 hos Kanter Advokatbyrå, Engelbrektsgratan 3, Stockholm.

KOMMANDE RAPPORTTILFÄLLEN ÅR 2024

- Årsredovisning 2023: Publiceras under vecka 9 (ändrat från vecka 10)
- Delårsrapport 1 januari - 31 mars 2024: 24 april
- Delårsrapport 1 januari - 30 juni 2024: 21 augusti
- Delårsrapport 1 januari - 30 september 2024: 23 oktober
- Substansvärderapport offentliggörs månadsvis

KONTAKTUPPGIFTER

Havsfrun Investment AB, Box 5855, 102 40 Stockholm
Besöksadress: Nybrogatan 6, 114 34 Stockholm.
Telefon: 08-506 777 00, E-post: info@havsfrun.se
Hemsida: www.havsfrun.se

KONTAKTPERSONER

Claes Werkell, Ordförande, tel: 08-506 777 00,
claes.werkell@havsfrun.se

Jonas Israelsson, VD, tel: 08-506 777 00,
jonas.israelsson@havsfrun.se

INFORMATIONSKANALER

All information som publicerats av Havsfrun finns på www.havsfrun.se. För att löpande erhålla bolagets finansiella rapporter och pressmeddelanden via e-post erbjuder bolaget en prenumerationstjänst som finns tillgänglig på bolagets hemsida eller genom att kontakta bolaget. Tryckta årsredovisningar och delårsrapporter distribueras per post till de som begär det. Enstaka beställningar kan göras på bolagets hemsida eller genom att kontakta bolaget

Denna bokslutskommuniké har ej varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisor.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 21 februari 2024

HAVSFRUN INVESTMENT AB

Claes Werkell
Ordförande

Christian Luthman
Ledamot

Håkan Gartell
Ledamot

John CF Tengberg
Ledamot

Jonas Israelsson
VD

Informationen lämnades för offentliggörande den 21 februari 2024 klockan 14.30 (CET)

Fem år i sammandrag

KONCERNEN	2023 1/1-31/12	2022 1/1-31/12	2021 1/1-31/12	2020 1/1-31/12	2019 1/1-31/12
Totalt substansvärde, KSEK	125 076	136 175	141 229	155 992	191 520
Substansvärde per aktie, kr	10,33	11,25	11,67	12,89	15,82
Utdelning per aktie, kr*	1,00	1,00	-	1,50	1,50
Total utdelning, KSEK	12 106	12 106	-	18 159	18 159
Substansvärdets utveckling per aktie, %**	0,7 %	-3,6 %	2,2 %	-9,1 %	1,9 %
Börsvärde, KSEK	180 863	179 168	357 125	248 172	214 275
Börskurs vid årets slut (B-aktien), kr	14,94	14,80	29,50	20,50	17,70
Årets högsta kurs (B-aktien), kr	26,40	35,00	36,50	21,20	19,90
Årets lägsta kurs (B-aktien), kr	10,00	12,58	20,50	14,50	16,30
Totalavkastning (B-aktien), %	7,7 %	-49,8 %	51,2 %	24,3 %	13,3 %
Direktavkastning, %	6,7 %	6,8 %	-	7,3 %	8,5 %
Substansrabatt (+), premium (-), %	-44,6 %	-31,6 %	-152,9 %	-59,1 %	-11,9 %
Omsatt antal B-aktier, st	1 728 691	2 489 137	4 613 899	2 591 089	982 655
Omsättningshastighet, %	14,3 %	20,6 %	38,1 %	21,4 %	8,1 %
Antal aktier (A- och B-aktier), st	12 105 940	12 105 940	12 105 940	12 105 940	12 105 940
Genomsnittligt antal aktier (A- och B-aktier), st	12 105 940	12 105 940	12 105 940	12 105 940	12 105 940
Aktiekapital, KSEK	60 530	60 530	60 530	60 530	60 530
Antal aktieägare, st	9 087	9 559	9 360	5 322	2 594
Årets resultat, KSEK	980	-5 026	3 396	-17 369	3 965
Resultat per aktie, kr	0,08	-0,42	0,28	-1,43	0,33
Soliditet, %	99,0 %	99,1 %	99,1 %	99,2 %	98,6 %

* Styrelsens förslag till utdelning för verksamhetsåret 2023 **justerat för återlagd utdelning

För definitioner se bolagets hemsida www.havsfrun.se/definitioner-till-nyckeltal.

Redovisningsprinciper

REDOVISNINGSPRINCIPER

Havsfruns koncernredovisning för perioden 1 januari - 31 december 2023 har, liksom årsbokslutet för 2022, upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS), sådana de antagits av EU.

Denna delårsrapport för koncernen har upprättats enligt IAS 34 Delårsrapportering och tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen.

De finansiella rapporterna för moderbolaget Havsfrun Investment AB har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen samt rekommendationen RFR2 Redovisning för juridiska personer och uttalanden utgivna av Rådet för finansiell rapportering. Tillämpade redovisningsprinciper och beräkningsgrunder är oförändrade från dem som tillämpades vid upprättandet av års- och koncernredovisning för räkenskapsåret 2022.

Resultaträkning koncernen

KSEK	2023	2022	2023	2022
	1/10-31/12	1/10-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Resultat från värdepappersplaceringar	1 039	3 831	4 474	679
Administrationsomkostnader och avskrivningar	-1 593	-1 647	-6 300	-6 386
Rörelseresultat	-554	2 184	-1 826	-5 707
Ränteintäkter	893	681	2 806	681
Räntekostnader	-	-	-	-
Finansnetto	893	681	2 806	681
Resultat före skatt	339	2 864	980	-5 026
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-
Periodens resultat	339	2 864	980	-5 026
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr	0,03	0,24	0,08	-0,42
Antal aktier i genomsnitt	12 105 940	12 105 940	12 105 940	12 105 940

Rapport över totalresultatet koncernen

KSEK	2023	2022	2023	2022
	1/10-31/12	1/10-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Periodens resultat	339	2 864	980	-5 026
Övrigt totalresultat	-	-	-	-
Periodens totalresultat	339	2 864	980	-5 026
Periodens totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	339	2 864	980	-5 026

Kvartalsdata koncernen

KSEK	2023				2022			
	III	III	II	I	III	III	II	I
Resultat från värdepappersplaceringar	1 039	-1 195	-219	4 848	3 831	-1 222	-4 254	2 325
Resultat före skatt	339	-1 947	-1 113	3 701	2 864	-2 759	-5 829	697
Periodens resultat	339	-1 947	-1 113	3 701	2 864	-2 759	-5 829	697
Resultat per aktie, kr	0,03	-0,16	-0,09	0,31	0,24	-0,23	-0,48	0,06

Rapport över finansiell ställning koncernen

KSEK	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Inventarier	11	22
Summa anläggningstillgångar	11	22
Omsättningstillgångar		
Övriga kortfristiga fordringar	29 197	174
Skattefordringar	276	196
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	279	242
Finansiella placeringar	13 905	41 312
Kassa och bank	82 705	95 554
Summa omsättningstillgångar	126 362	137 479
SUMMA TILLGÅNGAR	126 373	137 501
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Aktiekapital	60 530	60 530
Övrigt tillskjutet kapital	16 150	16 150
Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	48 397	59 523
Eget kapital	125 076	136 202
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	136	188
Övriga skulder	164	171
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	997	939
Summa kortfristiga skulder	1 297	1 299
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	126 373	137 501

Rapport över förändring i eget kapital koncernen

KSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl. periodens resultat	Summa
Ingående eget kapital 1/1 2023	60 530	16 150	59 523	136 202
Årets resultat	-	-	980	980
Årets totalresultat	-	-	980	980
Utdelning	-	-	-12 106	-12 106
Utgående eget kapital 31/12 2023	60 530	16 150	48 397	125 076
Ingående eget kapital 1/1 2022	60 530	16 150	64 549	141 229
Årets resultat	-	-	-5 026	-5 026
Årets totalresultat	-	-	-5 026	-5 026
Utdelning	-	-	-	-
Utgående eget kapital 31/12 2022	60 530	16 150	59 523	136 202

Värderingsteknik

MSEK	31/12 2023			31/12 2022		
	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Finansiella placeringar*	13,9	-	-	41,3	-	-
Övriga kortfristiga fordringar**	29,2	-	-	0,2	-	-
Summa	43,1	-	-	41,5	-	-

*Investeringsportföljen (noterade aktier och aktiefonder). Vid utgången av år 2023 bestod investeringsportföljen av noterade aktier **Fordringar på avyttrade finansiella placeringar (återbetalades i början av januari 2024)

Nivå 1

Noterade priser (ojusterade) på aktiva marknader för identiska tillgångar eller skulder. Dess priser grundas på indata från fonderna i investeringsportföljen och dess reviderade värden, dvs indata som är observerbara.

Nivå 3

Indata för tillgången eller skulden som inte bygger på observerbara marknadsdata (inte observerbara indata).

Nivå 2

Andra indata än noterade priser som ingår i Nivå 1 som är observerbara för tillgången eller skulden antingen direkt (det vill säga som priser) eller indirekt (det vill säga härledda från priser).

Rapport över kassaflöde koncernen

KSEK	2023 1/10-31/12	2022 1/10-31/12	2023 1/1-31/12	2022 1/1-31/12
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	-554	2 184	-1 826	-5 707
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet				
Ökning (-)/minskning (+) av värdeförändringar kortfristiga placeringar	9 268	-4 154	7 541	11 146
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	3	3	11	11
	8 717	-1 967	5 726	5 450
Erhållna räntor	893	681	2 806	681
Erlagda räntor	-	-	-	-
Betald skatt	30	109	-146	99
	923	790	2 659	779
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet	9 640	-1 178	8 385	6 229
Förändringar i rörelsekapitalet				
Ökning (-)/minskning (+) av rörelsefordringar	-27 201	-44	-28 992	2 988
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga placeringar	20 541	-8 122	19 866	1 416
Ökning (+)/minskning (-) av rörelseskulder	59	172	-2	43
	-6 601	-7 994	-9 128	4 447
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 039	-9 172	-743	10 676
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-	-	-
Finansieringsverksamheten				
Utbetald utdelning	-	-	-12 106	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-12 106	-
Periodens kassaflöde	3 039	-9 172	-12 849	10 676
Likvida medel vid periodens början	79 664	104 726	95 554	84 879
Likvida medel vid periodens slut	82 705	95 554	82 705	95 554

Resultaträkning moderbolaget

KSEK	2023	2022	2023	2022
	1/10-31/12	1/10-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Resultat från värdepappersplaceringar	1 039	3 831	4 474	679
Administrationsomkostnader och avskrivningar	-1 593	-1 647	-6 300	-6 386
Rörelseresultat	-554	2 184	-1 826	-5 707
Ränteintäkter	893	681	2 806	681
Räntekostnader	-	-	-	-
Finansnetto	893	681	2 806	681
Resultat före skatt	339	2 864	980	-5 026
Skatt på periodens resultat	-	-	-	-
Periodens resultat	339	2 864	980	-5 026
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr	0,03	0,24	0,08	-0,42
Antal aktier i genomsnitt	12 105 940	12 105 940	12 105 940	12 105 940

Rapport över totalresultatet moderbolaget

KSEK	2023	2022	2023	2022
	1/10-31/12	1/10-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Periodens resultat	339	2 864	980	-5 026
Övrigt totalresultat	-	-	-	-
Periodens totalresultat	339	2 864	980	-5 026
Periodens totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	339	2 864	980	-5 026

Rapport över finansiell ställning moderbolaget

KSEK	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag	14 643	14 645
Inventarier	11	22
Summa anläggningstillgångar	14 654	14 667
Omsättningstillgångar		
Övriga kortfristiga fordringar	29 197	174
Skattefordringar	276	196
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	279	242
Finansiella placeringar	13 905	41 312
Kassa och bank	82 705	95 552
Summa omsättningstillgångar	126 362	137 477
SUMMA TILLGÅNGAR	141 016	152 144
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	60 530	60 530
Reservfond	33 068	33 068
Summa bundet eget kapital	93 597	93 597
Fritt eget kapital		
Överkursfond	4 968	4 968
Balanserade vinstmedel	25 532	42 664
Årets resultat	980	-5 026
Summa fritt eget kapital	31 479	42 605
Summa eget kapital	125 076	136 202
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	136	188
Skulder till koncernföretag	14 643	14 643
Övriga skulder	164	171
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	997	939
Summa kortfristiga skulder	15 939	15 942
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	141 016	152 144

HAVSFRUN
INVESTMENT AB

NYBROGATAN 6 BOX 5855 SE-102 40 STOCKHOLM SVERIGE
ORG.NR. 556311-5939 STYRELSENS SÄTE STOCKHOLM
TEL +46 8 506 777 00 E-POST INFO@HAVSFRUN.SE
WWW.HAVSFRUN.SE