

Årsredovisning

för

Northern Light Capital II AB

559072-0149

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-25.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Peter Eklund, Styrelseledamot
2024-05-10

Styrelsen och verkställande direktören för Northern Light Capital II AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska köpa och sälja andelar i samt medverka till att driva och utveckla innovationsaktiebolag, primärt sådana som har säte i norra Sverige, i syfte att främja näringslivet och tillväxten.

Bolaget ska även bedriva företagsekonomisk rådgivning med inriktning på strategiska frågor.

Bolaget är moderbolag till det helägda dotterbolaget Northern Light Capital II bolag 1 AB, org nr 559464-2323.

Företaget har sitt säte i Umeå kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2023 präglades under det första halvåret av planeringen av att starta upp en ny satsning genom att ta in nya partners i bolaget. Detta resulterade i att 15 delägare signerade det nya anslutningsavtalet och den 19 juni genomfördes bolagsstämman med efterföljande konstituerande styrelsemöte. Under hösten startade arbetet med att utveckla och förbättra den interna strukturen för att hitta potentiella investeringar i start-ups. Detta arbete har resulterat i att vi träffat ett 50-tal entreprenörer och är i slutfasen i några förhandlingar om investeringar.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022
Nettoomsättning	15	0
Resultat efter finansiella poster	-203	0
Soliditet (%)	82	100

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registrerat aktiekapital	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000			50 000
Nyemission	1 200 000	50 000		1 250 000
Årets resultat			-202 732	-202 732
Belopp vid årets utgång	1 250 000	50 000	-202 732	1 097 268

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

årets förlust	-202 732
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-202 732
	-202 732

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		15 000	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		15 000	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-208 855	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-8 877	0
Summa rörelsekostnader		-217 732	0
Rörelseresultat		-202 732	0
Resultat efter finansiella poster		-202 732	0
Resultat före skatt		-202 732	0
Årets resultat		-202 732	0

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2	191 123	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		191 123	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	25 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		25 000	0
Summa anläggningstillgångar		216 123	0
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		18 750	0
Övriga fordringar		97 294	0
Summa kortfristiga fordringar		116 044	0
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 007 892	50 000
Summa kassa och bank		1 007 892	50 000
Summa omsättningstillgångar		1 123 936	50 000
SUMMA TILLGÅNGAR		1 340 059	50 000

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 250 000

50 000

Ej registrerat aktiekapital

50 000

0

Summa bundet eget kapital

1 300 000

50 000

Fritt eget kapital

Årets resultat

-202 732

0

Summa fritt eget kapital

-202 732

0

Summa eget kapital

1 097 268

50 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

242 791

0

Summa kortfristiga skulder

242 791

0

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 340 059

50 000

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken 5 år

Not 2 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	200 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	200 000	0
Årets avskrivningar	-8 877	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 877	0
Utgående redovisat värde	191 123	0

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	25 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 000	0
Utgående redovisat värde	25 000	0

Umeå 2024-04-04

Jan Snygg
Jan Snygg
Ordförande

Anders Andersson
Anders Andersson

Pål Ekbeck
Pål Ekbeck

Peter Eklund
Peter Eklund

Anna Eriksson
Anna Eriksson

Emil Fhärm
Emil Fhärm

Andreas Hellgren
Andreas Hellgren

Martin Hörnquist
Martin Hörnquist

Johan Lidström
Johan Lidström

Gustav Nord
Gustav Nord

Lina Nordström
Lina Nordström

Gustav Paringer
Gustav Paringer

Mattias Pettersson
Mattias Pettersson

Fredrik Leek
Fredrik Leek
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-12

Åsa Dahlgren
Åsa Dahlgren
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Northern Light Capital II AB
Org.nr 559072-0149

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Northern Light Capital II AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Northern Light Capital II ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Northern Light Capital II AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-06-17 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Northern Light Capital II AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Northern Light Capital II AB enligt god revisorssed 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 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, 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Umeå 2024-04-12

Åsa Dahlgren

Åsa Dahlgren
Auktoriserad revisor

Northern Light Capital II AB, Org.nr 559072-0149