

ÅRSREDOVISNING

för

Fast Track Capital II AB

Org.nr. 559186-9945

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-26.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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
Daniel Persson, Styrelseledamot
2023-05-29

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Fast Track Capital II AB (FTC2) är ett ängelinvesteringsbolag som investerar i programbolag från startup-huset Minc i Malmö. Syftet med FTC2 är att bidra till ekosystemet för finansiering av bolag i tidiga skeden. Fast Track Capital II AB (FTC2) sattes upp i slutet av 2018 och tog initialt in 18 Mkr (i aktiekapital och aktieägartillskott som avropas efterhand) för investeringar i ett urval av bolag på Minc's inkubator och alla antagna bolag på Minc's accelerator Fast Track Malmö. Sistnämnda tar även in europeiska bolag och FTC2 gör därför en del internationella investeringar. FTC2 investerar 300 tkr i inkubatorbolag och 500 tkr i acceleratorbolag. Investering sker i första hand med ett konvertibelt lån för svenska företag och med ett s.k. SAFE-avtal i de internationella bolagen.

FTC2 har 47 privata investerare som i initialt gått in med 10 Mkr. Statliga riskkapitalbolaget Saminvest har investerat resterande 8 Mkr (som avropas efterhand). Av de privata investerarna är ca 33 % kvinnor och ca 40 % är nya som investerare. FTC2 förvaltas av Minc mot en avgift och Minc kontrollerar FTC2 genom att tillsätta styrelsen.

Som en konsekvens av Corona-pandemin gjorde FTC2 under våren 2020 en nyemission och tog totalt in 10 Mkr (i aktiekapital och aktieägartillskott som avropas efterhand). Kapitaliseringen garanterades av Saminvest. Emission tecknades till 79 % av Saminvest och resterande av de privata investerarna. Syftet med emissionen var att kunna göra följdinvesteringar i FTC2 portföljbolag och andra bolag som genomgått Minc's program (alumnibolag) för att säkerställa finansiering för lovande bolag vars finansiering påverkats negativt av Covid-19.

Sista nyinvesteringarna gjordes under 2021 vilket var enligt plan. Totalt har nästan 23 miljoner kronor investerats i 45 bolag. Av de 45 bolagen är drygt två tredjedelar svenska bolag (32 bolag) och resterande internationella bolag (13 bolag) och av det investerade beloppet så är 46% investerat i bolag med minst en kvinnlig medgrundare.

Företagets säte är Malmö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I början av 2022 såldes halva innehavet i ett av portföljbolagen. Vidare under 2022 har arbete kring att ta fram en strukturerad exitprocess påbörjats och detta arbete fortsätter framåt. Portföljen har påverkats av det ekonomiska klimatet och totalt skrivs 9 bolag ned varav 4 av dessa har genomgår konkurs eller likvidation, resterande fem bolag är fortfarande aktiva men skrivs ned på grund värderingar i deras senaste finansieringsrundor. Resterande bolag i portföljen utvecklas väl även om flera upplever marknaden tuff just nu.

Investeringar har skett i väldigt tidiga bolag och som helhet följer portföljens utveckling plan. Teoretisk multipel per sista december 2022 är 1,37 gånger investerat kapital.

Fast Track Capital II AB

Org.nr. 559186-9945

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2018/2019
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 998 614	-810 698	-722 251	-138 652
Soliditet (%)	99	98,87	99,72	100

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	78 400	21 864 674	-810 698	21 132 376
Balanseras i ny räkning		-810 698	810 698	0
Erhållna aktieägartillskott		5 196 595		5 196 595
Årets resultat			-2 998 614	-2 998 614
Belopp vid årets utgång	<u>78 400</u>	<u>26 250 571</u>	<u>-2 998 614</u>	<u>23 330 357</u>
		2022-12-31		2021-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		27 922 171		22 725 576

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	26 250 571
Årets resultat	<u>-2 998 614</u>
	23 251 957
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	<u>23 251 957</u>
	23 251 957

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Fast Track Capital II AB

Org.nr. 559186-9945

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		0	0
Övriga rörelseintäkter		769	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>769</u>	<u>0</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		<u>-42 253</u>	<u>-250 673</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-42 253</u>	<u>-250 673</u>
Rörelseresultat		-41 484	-250 673
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		839 623	289 544
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		50 334	132 353
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		<u>-3 847 087</u>	<u>-981 922</u>
Summa finansiella poster		<u>-2 957 130</u>	<u>-560 025</u>
Resultat efter finansiella poster		-2 998 614	-810 698
Resultat före skatt		-2 998 614	-810 698
Årets resultat		<u>-2 998 614</u>	<u>-810 698</u>

Fast Track Capital II AB

Org.nr. 559186-9945

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	15 476 870	15 904 596
Andra långfristiga fordringar	3	<u>1 771 707</u>	<u>5 220 212</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		17 248 577	21 124 808
Summa anläggningstillgångar		17 248 577	21 124 808
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		5 196 595	12 596
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>71 055</u>	<u>140 133</u>
Summa kortfristiga fordringar		5 267 650	152 729
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 049 560</u>	<u>94 839</u>
Summa kassa och bank		1 049 560	94 839
Summa omsättningstillgångar		6 317 210	247 568
SUMMA TILLGÅNGAR		23 565 787	21 372 376
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		<u>78 400</u>	<u>78 400</u>
Summa bundet eget kapital		78 400	78 400
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		26 250 571	21 864 674
Årets resultat		<u>-2 998 614</u>	<u>-810 698</u>
Summa fritt eget kapital		23 251 957	21 053 976
Summa eget kapital		23 330 357	21 132 376

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>235 430</u>	<u>240 000</u>
Summa kortfristiga skulder		235 430	240 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		23 565 787	21 372 376

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN**Noter till balansräkningen**

Not 2	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	16 392 073	6 521 744
	Årets anskaffningar	3 366 298	4 371 569
	Försäljningar	-1 548 418	0
	Konverteringar	0	5 498 760
	Utgående anskaffningsvärden	18 209 953	16 392 073
	Ingående nedskrivningar	-487 477	0
	Årets nedskrivningar	-2 245 606	-487 477
	Utgående nedskrivningar	-2 733 083	-487 477
	Redovisat värde	15 476 870	15 904 596
Not 3	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	5 720 212	7 080 972
	Tillkommande fordringar	0	5 048 505
	Konverteringar	0	-5 909 265
	Årets amorteringar	-1 847 024	-500 000
	Utgående anskaffningsvärden	3 873 188	5 720 212
	Ingående nedskrivningar	-500 000	-450 000
	Återförda nedskrivningar	0	450 000
	Årets nedskrivningar	-1 601 481	-500 000
	Utgående nedskrivningar	-2 101 481	-500 000
	Redovisat värde	1 771 707	5 220 212

Övriga noter

Not 4 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

MALMÖ

Björn Andersson
Björn Andersson

Eva Hultman
Eva Hultman

Katarina Berggren
Katarina Berggren

2023-05-10

2023-05-10

2023-05-12

Magdalena Risberg Gräff
Magdalena Risberg Gräff

Daniel Persson
Daniel Persson

Filip Larsson
Filip Larsson

2023-05-10

2023-05-10

2023-05-10

Ida Herbertsson
Ida Herbertsson

2023-05-10

Vår revisionsberättelse har lämnats den 12 maj 2023.

Baker Tilly MLT Kommanditbolag

Anders Molin
Anders Molin
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fast Track Capital II AB, org.nr 559186-9945

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fast Track Capital II AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fast Track Capital II 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 Fast Track Capital II 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 Fast Track Capital II AB för år 2022 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Fast Track Capital II AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 revisionsred 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 2023-05-12

Baker Tilly MLT Kommanditbolag

Anders Molin

Anders Molin

Auktoriserad revisor