

Årsredovisning
för
Noord Asset Management AB
559333-5986

Räkenskapsåret
2021-09-07 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Noord Asset Management AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28 juli 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 28 juli 2023



Christian Carlsson

Årsredovisning
för
Noord Asset Management AB
559333-5986

Räkenskapsåret
2021-09-07 - 2022-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Noord Asset Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-07 - 2022-12-31, vilket är företagets första verksamhetsår.

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 bedriva förvaltning av och handel med värdepapper för en begränsad och sluten krets av ägare, samt konsultverksamhet avseende företags organisation.

Bolaget är en registrerad AIF-förvaltare som lyder under LAIF, Lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder.

Bolaget är förvaltare av den alternativa investeringsfonden Noord Wealth Builder AB, org.nr. 559363-2002. Bolaget redovisar för räkenskapsåret en positiv utveckling för andelsägarna.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året satt igång med förvaltning av AIF-fonden Noord Wealth Builder AB.

Bolaget har under verksamhetsåret bytt namn från 50Double5 Asset management AB.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22
	(16 mån)
Nettoomsättning	4 207
Resultat efter finansiella poster	2 990
Soliditet (%)	75,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Årets resultat	Totalt
Nybildning	25 000		25 000
Årets resultat		1 769 704	1 769 704
Belopp vid årets utgång	25 000	1 769 704	1 794 704

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

årets vinst 1 769 704

disponeras så att
i ny räkning överföres

1 769 704
1 769 704

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

2023080105639

Resultaträkning	Not	2021-09-07 -2022-12-31 (16 mån)
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.		
Nettoomsättning		4 207 123
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 207 123
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader		-521 881
Personalkostnader	2	-695 135
Summa rörelsekostnader		-1 217 016
Rörelseresultat		2 990 107
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8
Räntekostnader och liknande resultatposter		-24
Summa finansiella poster		-16
Resultat efter finansiella poster		2 990 091
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder		-754 257
Summa bokslutsdispositioner		-754 257
Resultat före skatt		2 235 834
Skatter		
Skatt på årets resultat		-466 130
Årets resultat		1 769 704

2023080105640

Balansräkning **Not** **2022-12-31**

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag 3 25 000

Summa finansiella anläggningstillgångar 25 000

Summa anläggningstillgångar 25 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag 2 417 828

Övriga fordringar 2

Summa kortfristiga fordringar 2 417 830

Kassa och bank

Kassa och bank 710 224

Summa kassa och bank 710 224

Summa omsättningstillgångar 3 128 054

SUMMA TILLGÅNGAR 3 153 054

2023080105641

Balansräkning **Not** **2022-12-31**

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

Summa bundet eget kapital

25 000

Fritt eget kapital

Årets resultat

1 769 704

Summa fritt eget kapital

1 769 704

Summa eget kapital

1 794 704

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

754 257

Summa obeskattade reserver

754 257

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

20 000

Skatteskulder

466 130

Övriga skulder

73 920

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

44 043

Summa kortfristiga skulder

604 093

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 153 054

2023080105642

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-07	-2022-12-31
Medelantalet anställda		1

Not 3 Andelar i koncernföretag

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

Stockholm, Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Christian Carlsson
Verkställande direktör

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

Nawras Hussein
Auktoriserad revisor

2023080105645



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.07.2023 14:18
SENT BY OWNER:
Nawras Hussein • 28.07.2023 12:20
DOCUMENT ID:
SkD_UMWon
ENVELOPE ID:
HyUu8GZih-SkD_UMWon

DOCUMENT NAME:
AR 221231 Noord Asset Management AB.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (GET)	METHOD	DETAILS
1. CHRISTIAN CARLSSON christian@noordmgmt.se	Signed	28.07.2023 14:09	eID	Swedish BankID (DOB: 1975/01/20)
	Authenticated	28.07.2023 14:09	Low	IP: 94.234.110.43
2. NAWRAS HUSSEIN nawras.hussein@resursgruppen.se	Signed	28.07.2023 14:18	eID	Swedish BankID (DOB: 1978/04/03)
	Authenticated	28.07.2023 14:16	Low	IP: 193.235.46.164

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



REVISIONSBERÄTTELSE

NOORD Asset Management AB

Org.nr. 559333-5986

Rapport om årsredovisningen

Uttalande med reservation respektive inget uttalande görs

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för NOORD Asset Management AB för räkenskapsåret 2021-09-07 -- 2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen, förutom effekterna av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden", upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av NOORD Asset Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Bolaget har i sin balansräkning redovisat en fordran hos koncernföretag på 1 350 000 kr som har lånat ut till ett bolag utanför koncernen utan säkerhet. Bolaget kunde inte lämna bankgarantier eller andra säkerheter avseende denna fordran.

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till NOORD Asset Management 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 mitt uttalande med reservation.

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.

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

2023080105647

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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Inget uttalande görs respektive uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för NOORD Asset Management AB för räkenskapsåret 2021-09-07 -- 2022-12-31 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i stycket Grund för uttalanden kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen varken till- eller avstyrker jag att balansräkningen fastställs.

Jag har utfört revisionen av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till NOORD Asset Management 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 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.

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 överträdelser 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Malmö den

Nawras Hussein
Auktoriserad revisor

2023080105649



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.07.2023 14:21
SENT BY OWNER:
Nawras Hussein • 28.07.2023 12:21
DOCUMENT ID:
BkVqjG-sh
ENVELOPE ID:
BkC6Lz-sh-BkVqjG-sh

DOCUMENT NAME:
RB 221231 Noord Asset Management AB.pdf
3 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. NAWRAS HUSSEIN nawras.hussein@resursgruppen.se	Signed Authenticated	28.07.2023 14:21 28.07.2023 14:20	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1978/04/03) IP: 193.235.46.164

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed