

Årsredovisning
för
Cordet Advisers AB

556969-4325

Räkenskapsåret

2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Cordet Advisers AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman *28/6-2022*. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den

28/6-2022



Magnus Lindquist

Förvaltningsberättelse

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.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva investeringsverksamhet avseende krediter samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget registrerades den 29 januari 2014, varmed detta är bolagets åttonde räkenskapsår som omfattar perioden 1 Januari - 31 December 2021.

Bolaget har lämnat koncernbidrag på Totalt 28 085 kr till 'CORDET Direct Lending AB' per den 31 december 2021.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	8 106 922	7 939 448	5 841 354	3 668 627	3 239 145
Resultat efter finansiella poster	71 722	49 724	255 982	-556 610	-125 227
Soliditet (%)	5,09	4,44	7,60	0,55	18,76

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	114 702	-34 448	130 254
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-34 448	34 448	0
Årets resultat			12 604	12 604
Belopp vid årets utgång	50 000	80 254	12 604	142 858

Förluster i Advisers skall täckas av Cordet Holding Lux Sarl.



Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	80 254
årets vinst	12 604
	92 858
disponeras så att	
i ny räkning överföres	92 858
	92 858

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



2022071338882

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 106 922	7 939 448
Övriga rörelseintäkter		100 807	133 153
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 207 729	8 072 601
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-965 769	-721 807
Personalkostnader	2	-7 162 444	-7 290 382
Summa rörelsekostnader		-8 128 213	-8 012 189
Rörelseresultat		79 516	60 412
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 794	-10 688
Summa finansiella poster		-7 794	-10 688
Resultat efter finansiella poster		71 722	49 724
Bokslutsdispositioner			
Övriga bokslutsdispositioner		-28 085	-60 002
Summa bokslutsdispositioner		-28 085	-60 002
Resultat före skatt		43 637	-10 278
Skatter			
Skatt på årets resultat		-31 033	-24 170
Årets resultat		12 604	-34 448

2022071338883

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

748 531

614 002

Övriga fordringar

158 332

154 431

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 271 240

1 799 708

Summa kortfristiga fordringar

2 178 103

2 568 141

Kassa och bank

Kassa och bank

628 550

366 236

Summa kassa och bank

628 550

366 236

Summa omsättningstillgångar

2 806 653

2 934 377

SUMMA TILLGÅNGAR

2 806 653

2 934 377

2022071338884

Balansräkning

Not 2021-12-31 2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

80 254

114 702

Årets resultat

12 604

-34 448

Summa fritt eget kapital

92 858

80 254

Summa eget kapital

142 858

130 254

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

55 060

55 060

Leverantörsskulder

92 717

79 882

Skulder till koncernföretag

700 235

673 273

Övriga skulder

318 291

261 713

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 497 492

1 734 195

Summa kortfristiga skulder

2 663 795

2 804 123

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 806 653

2 934 377

2022071358885

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Koncernförhållanden

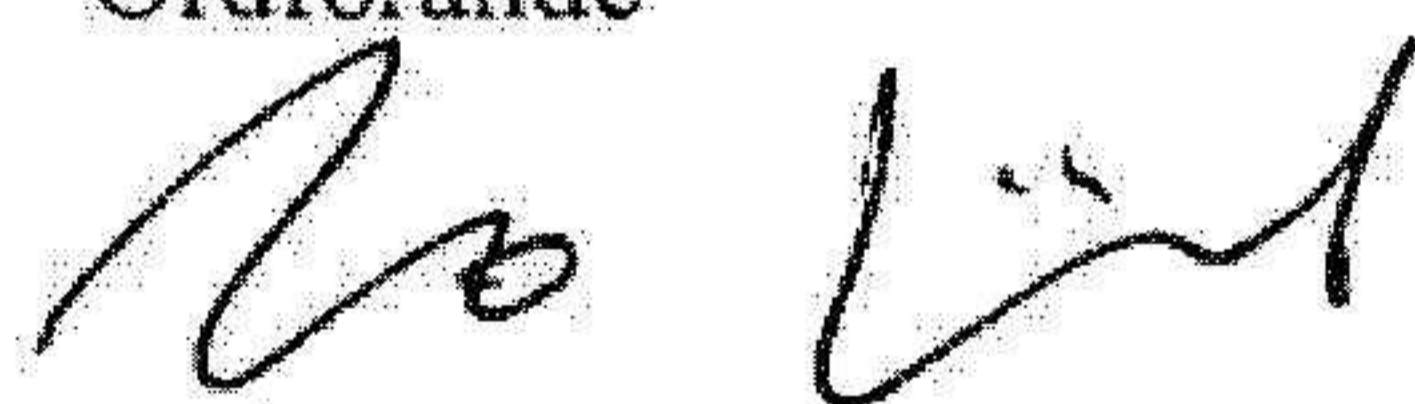
Bolaget är helägt dotterbolag till CORDET Holding (Lux) S.à.r.l, organisationsnr: B188539, 1, rue des Glacis, L-1628 Luxembourg

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina har inte haft någon påverkan på bolaget. Inte heller spridningen av coronaviruset har efter balansdagen haft någon påverkan på företagets verksamhet.

Stockholm den 28/6-2022

Magnus Lindquist
Ordförande



Jakob Mattias Lindquist
Styrelseledamot

Dybdahl-Ovesen Christian
Styrelseledamot



Vår revisionsberättelse har lämnats den
Ernst & Young AB

Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till CORDET Holding (Lux) S.à.r.l, organisationsnr: B188539, 1, rue des Glacis, L-1628 Luxembourg

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina har inte haft någon påverkan på bolaget. Inte heller spridningen av coronaviruset har efter balansdagen haft någon påverkan på företagets verksamhet.

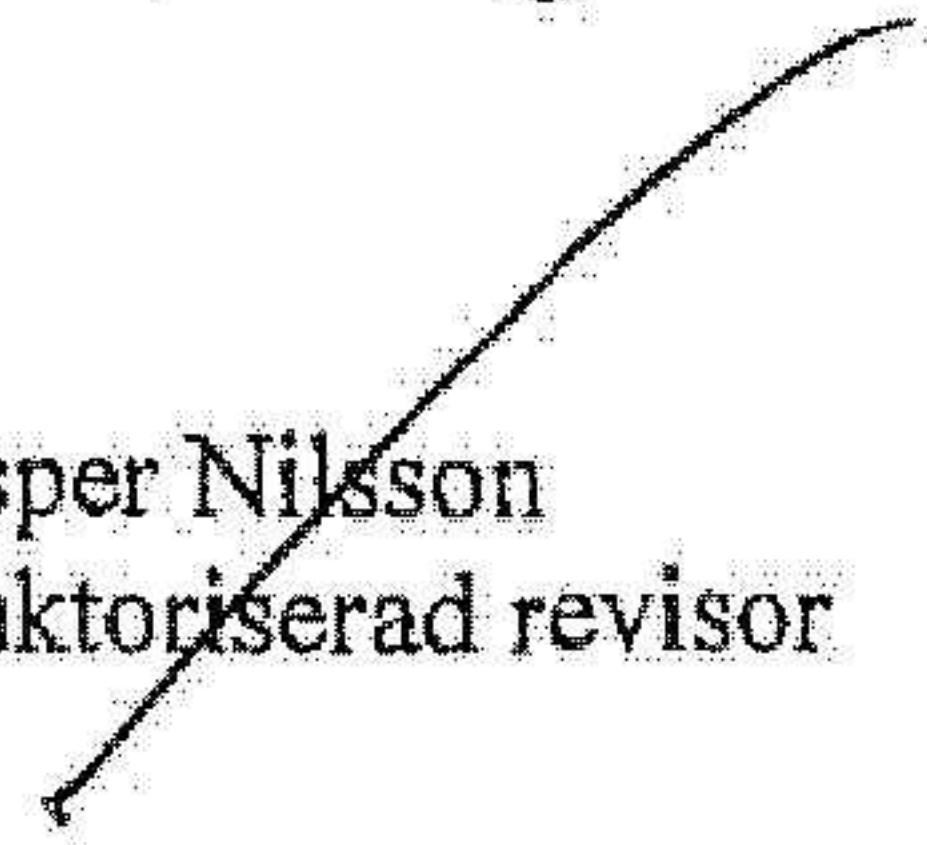
Stockholm den 28/6 2022

Magnus Lindquist
Ordförande


Dybdahl-Ovesen Christian
Styrelseledamot

Jakob Mattias Lindquist
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den
Ernst & Young AB


Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	3	3


Not 3 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till CORDET Holding (Lux) S.à.r.l, organisationsnr: B188539, 1, rue des Glacis, L-1628 Luxembourg

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina har inte haft någon påverkan på bolaget. Inte heller spridningen av coronaviruset har efter balansdagen haft någon påverkan på företagets verksamhet.

Stockholm den 28/6-2022

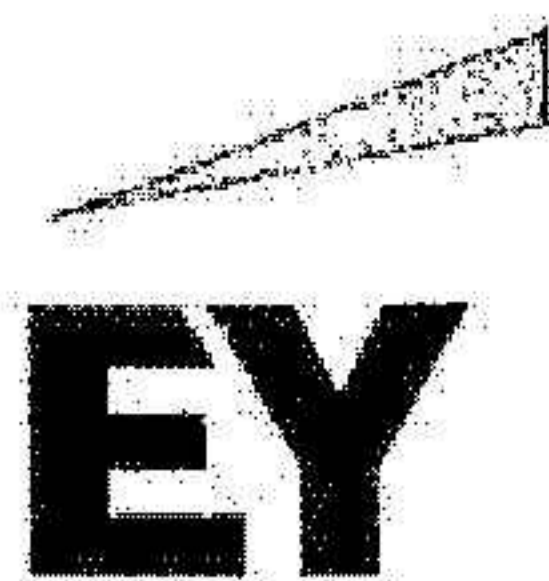

Magnus Lindquist
Ordförande

Dybdahl-Ovesen Christian
Styrelseledamot

Jakob Mattias Lindquist
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 28/6-2022
Ernst & Young AB


Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2022071338889

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cordet Advisers AB, org.nr 556969-4325

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Cordet Advisers AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cordet Advisers ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Cordet Advisers 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2020 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2020 har därmed inte utförts.

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 att 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 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.



Building a better
working world

2022071338890

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Cordet Advisers AB för år 2021 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 Cordet Advisers AB enligt god revisionssed 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 räkenskaper. 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 28/6-2022

Ernst & Young AB

Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor