

Årsredovisning

för

Cold Lake Invest AB

559249-2945

Räkenskapsåret

2021-01-01 – 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Cold Lake Invest AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 21/6, 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Åre den 25/7, 2022


Jens Nilsson

Årsredovisning
för
Cold Lake Invest AB

559249-9452

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen och verkställande direktören för Cold Lake Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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 är moderbolag till Cold Lake AB. Verksamheten bedrivs huvudsakligen i dotterbolaget.

Dotterbolaget har fortsatt utvecklingen av sitt projekt kring en hållbar recirkulerande anläggning (RAS) för produktion av röding i Kall. Avtal har ingåtts med projektledare, processleverantör samt olika specialister kring design och projektering av RAS anläggningen. Handpenning på tomten har erlagts och anläggning av väg samt grovröjning av marken mm har genomförts.

Merparten av projektet kommer genomföras i bolagets dotterbolag, som innehar de behövliga miljötillstånden mm.

En nyemission genomfördes i slutet av året innebärande ett kapitaltillskott på ca 36 mkr netto. Under början av 2022 har den utestående delen av emissionen inbetalts.

Företaget har sitt säte i Åre.

Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Dotterbolaget har under 2022 ingått ett avtal med ett svenskt byggföretag rörande byggnation av fastigheten. Ny verkställande direktör har tillträtt den 1 april.

Flerårsöversikt (tkr)	2021	2020
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	-1	-9
Soliditet (%)	92,6	100,0

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000		6 251 300	-8 970	6 267 330
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-8 970	8 970	0
Fondemission	975 000		-975 000		0
Nyemission	179 415	36 200 660			36 380 075
Årets resultat				-1 054	-1 054
Belopp vid årets utgång	1 179 415	36 200 660	5 267 330	-1 054	42 646 351

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

överkursfond	36 200 660
balanserad vinst	5 267 330
årets förlust	-1 054
	41 466 936

disponeras så att	
i ny räkning överföres	41 466 936
	41 466 936

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

2022080803881

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-03-23 -2020-12-31 (10 mån)
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-250	-8 970
Summa rörelsekostnader		-250	-8 970
Rörelseresultat		-250	-8 970
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-804	0
Summa finansiella poster		-804	0
Resultat efter finansiella poster		-1 054	-8 970
Resultat före skatt		-1 054	-8 970
Årets resultat		-1 054	-8 970

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Tecknat men ej inbetalt kapital

32 480 405

0

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

2, 3

6 251 300

6 251 300

Fordringar hos koncernföretag

4

7 300 000

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

13 551 300

6 251 300

Summa anläggningstillgångar

13 551 300

6 251 300

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

1 330

1 330

Summa kortfristiga fordringar

1 330

1 330

Kassa och bank

Kassa och bank

13 646

14 700

Summa kassa och bank

13 646

14 700

Summa omsättningstillgångar

14 976

16 030

SUMMA TILLGÅNGAR

46 046 681

6 267 330

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 000 000

25 000

Ej registrerat aktiekapital

179 415

0

Summa bundet eget kapital

1 179 415

25 000

Fritt eget kapital

Överkursfond

36 200 660

0

Balanserat resultat

5 267 330

6 251 300

Årets resultat

-1 054

-8 970

Summa fritt eget kapital

41 466 936

6 242 330

Summa eget kapital

42 646 351

6 267 330

Kortfristiga skulder

Övriga skulder

3 000 330

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

400 000

0

Summa kortfristiga skulder

3 400 330

0

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

46 046 681

6 267 330

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 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 251 300	0
Inköp	0	6 251 300
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 251 300	6 251 300
Utgående redovisat värde	6 251 300	6 251 300

Not 3 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Cold Lake AB	2000	100%	2 000	6 251 300
				6 251 300

	Org.nr	Säte
Cold Lake AB	559037-1141	Åre

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande fordringar	7 300 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 300 000	0
Utgående redovisat värde	7 300 000	0

Cold Lake Invest AB
Org.nr 559249-9452

7 (7)

2022080803886

Datum enligt signering

Kent Gravesen
Ordförande

Jens Nilsson

Alexander Brügge

Andreas Ericson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats

Thomas Gustavsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

ALEXANDER BRÜGGE

Undertecknare 1

Serienummer: 19730420xxxx

IP: 46.39.xxx.xxx

2022-05-24 15:49:45 UTC



KENT GRAVESEN

Undertecknare 1

Serienummer: 19450712xxxx

IP: 81.229.xxx.xxx

2022-05-24 18:31:59 UTC



Jens Nilsson Bendtz

Undertecknare 1

Serienummer: 19750816xxxx

IP: 84.216.xxx.xxx

2022-05-25 07:59:16 UTC



ANDREAS ERICSON

Undertecknare 1

Serienummer: 19761024xxxx

IP: 158.174.xxx.xxx

2022-05-27 10:13:14 UTC



THOMAS GUSTAVSSON

Undertecknare 2

Serienummer: 19690723xxxx

IP: 213.65.xxx.xxx

2022-05-29 19:37:31 UTC



Penneo dokumentnyckel: EFUF3-ZDNTJ-UCHAI-LB6LO-KCXHD-A7YAN

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>



Crowe Osborne AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cold Lake Invest AB
Org.nr 559249-2945

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Cold Lake Invest AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cold Lake Invest ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Cold Lake Invest 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-03-23 - 2020-12-31 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2021 har därmed inte utförts.

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 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.

2022080803888

Penneo dokumenttryckel: 56TOX-PIK2HE-3NWX5-JYEKL-PS26B-1HCXW



Crowe Osborne AB

2022080803889

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 Cold Lake Invest AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Cold Lake Invest AB enligt god revisionsred 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 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 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.

Stockholm den

Thomas Gustavsson
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: S6TOX-PK2HE-3NWX5-JYEKL-P526B-1HOXW

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

THOMAS GUSTAVSSON

Undertecknare 1

Serienummer: 19690723xxxx

IP: 213.65.xxx.xxx

2022-05-29 19:39:22 UTC



2022080803890

Penneo dokumentnyckel: S6TOX-PK2HE-3NWXS-JYEKL-PS26B-1H0XW

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>