

Årsredovisning

för

ICECAPITAL Securities (Sweden) AB

559168-9723

Räkenskapsåret

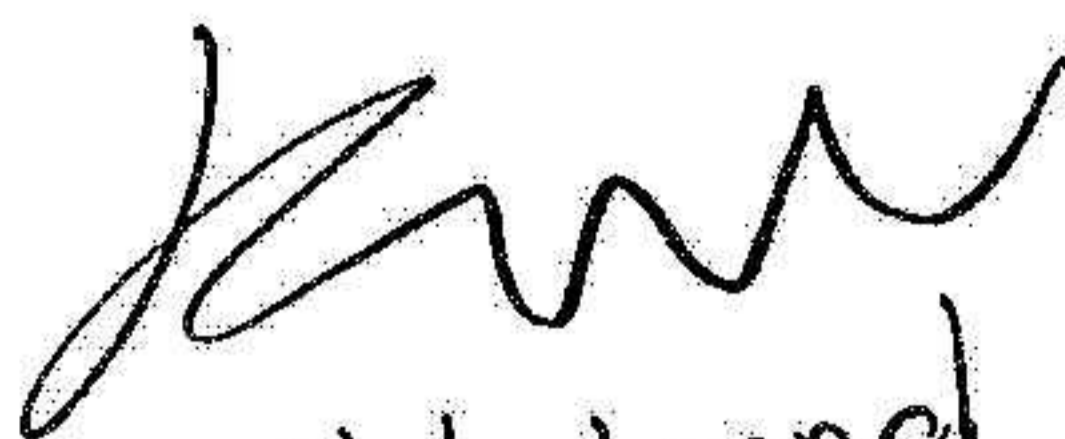
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7
Underskrifter	8

I hereby certify that this is a true copy
of the original.

Roschier Advokatbyrå AB
P.O. Box 7358
SE-103 90 Stockholm, Sweden


Kaj Hökstrand
073-633 26 11

Styrelsen och verkställande direktören för ICECAPITAL Securities (Sweden) AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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 verksamhet inom finansiell rådgivning vid bland annat fusioner och företagsförvärv, företagsförsäljningar och kapitalanskaffningar samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Bolaget bildades under 2018.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Kriget i Ukraina bedöms inte ha någon väsentlig effekt på verksamheten.

Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Kriget i Ukraina bedöms inte ha någon väsentlig effekt på verksamheten.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	72 477	68 551	38 139	28 424
Resultat efter finansiella poster	46 342	46 864	18 972	13 295
Soliditet (%)	72,1	66,0	63,0	64,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	435 812	37 163 338	37 649 150
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-30 000 000		-30 000 000
Balanseras i ny räkning		37 163 338	-37 163 338	0
Årets resultat			36 765 426	36 765 426
Belopp vid årets utgång	50 000	7 599 150	36 765 426	44 414 576

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 599 150
årets vinst	36 765 426
	44 364 576
disponeras så att	
utdelning	10 000 000
i ny räkning överföres	34 364 576
	44 364 576

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktieföretagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Därav bedömer styrelsen det inte heller sannolikt att bolaget under 2023 kommer vara nära att förbruka det bundna egna kapitalet.

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		72 476 675	68 550 938
Övriga rörelseintäkter		775	575
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		72 477 450	68 551 513
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-9 531 544	-6 614 714
Personalkostnader	2	-16 219 243	-14 742 105
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-333 135	-284 968
Övriga rörelsekostnader		-12 711	-4 561
Summa rörelsekostnader		-26 096 633	-21 646 348
Rörelseresultat		46 380 817	46 905 165
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		314	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-38 759	-41 125
Summa finansiella poster		-38 445	-41 125
Resultat efter finansiella poster		46 342 372	46 864 040
Resultat före skatt		46 342 372	46 864 040
Skatter			
Skatt på årets resultat		-9 576 946	-9 700 702
Årets resultat		36 765 426	37 163 338

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	624 465	706 918
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	265 561	281 416
Summa materiella anläggningstillgångar		890 026	988 334
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	6, 7	453 000	453 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		453 000	453 000
Summa anläggningstillgångar		1 343 026	1 441 334
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		28 379 175	28 292 334
Övriga fordringar		257	0
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		7 000 000	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		772 394	592 261
Summa kortfristiga fordringar		36 151 826	28 884 595
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		24 087 396	26 697 790
Summa kassa och bank		24 087 396	26 697 790
Summa omsättningstillgångar		60 239 222	55 582 385
SUMMA TILLGÅNGAR		61 582 248	57 023 719

Balansräkning

Not 2022-12-31 2021-12-31

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

7 599 150

435 812

Årets resultat

36 765 426

37 163 338

Summa fritt eget kapital

44 364 576

37 599 150

Summa eget kapital

44 414 576

37 649 150

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

355 262

157 753

Skatteskulder

12 310 552

10 180 858

Övriga skulder

724 293

7 667 169

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

3 777 565

1 368 789

Summa kortfristiga skulder

17 167 672

19 374 569

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

61 582 248

57 023 719

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. Redovisningsprinciperna är oförändrade mot föregående år.

Avskrivning

Företaget tillämpar avskrivningstid på 5 år för inventarier, verktyg och installationer, 20 år för förbättringsutgifter på annans fastighet och 3 år på datorer.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Medelantalet anställda	7	6

Not 3 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till ICECAPITAL Pankkiiriliike Oy, Org. nr 1568135-5, säte i Helsingfors, Finland.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 323 784	1 290 796
Inköp	234 827	32 988
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 558 611	1 323 784
Ingående avskrivningar	-616 866	-347 753
Årets avskrivningar	-317 280	-269 113
Utgående ackumulerade avskrivningar	-934 146	-616 866
Utgående redovisat värde	624 465	706 918

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	317 088	317 088
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	317 088	317 088
Ingående avskrivningar	-35 672	-19 818
Årets avskrivningar	-15 854	-15 854
Utgående ackumulerade avskrivningar	-51 526	-35 672
Utgående redovisat värde	265 562	281 416

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Tillkommande fordringar	453 000	453 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	453 000	453 000
Utgående redovisat värde	453 000	453 000

Avser lämnad bankgaranti till Nordea för hyresavtal.

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Andra ställda säkerheter	453 000	453 000
	453 000	453 000

Stockholm 2023-

Daniel Robberts
Verkställande direktör

Ari Lahti
Styrelseordförande

Kimmo Kottila
Styrelseledamot

Magnus Elofson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Frida Main
Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page.
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

2023070738925

KIMMO ANTERO KOTTILA

ICECAPITAL Pankkiiriliike Oy, FI15681355, Keskuskatu 1 A 4.krs, 00100, Helsinki

c64cf573-2263-4e1c-b092-7c2bd175d5b8 - 2023-06-27 11:07:42 UTC +03:00

BankID / MobileID - 5da8add6-d092-4370-84a5-5065934ff1b0 - FI

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

ARI LAHTI

939e257a-b1be-436b-a371-6600daee054a - 2023-06-27 11:08:55 UTC +03:00

BankID / MobileID - 23913a39-b8e1-4453-bdad-bccc3690aa2d - FI

DANIEL ROBERTS

78a4f8ea-d9d9-465e-b602-b68a43cae714 - 2023-06-27 11:26:46 UTC +03:00

BankID / Freja eID - 6f559c19-f62e-4593-abeb-99755743e396 - SE

Magnus Reuben Olof Elofson

59c8cb28-52bc-41c6-b281-66bb9744b39a - 2023-06-27 11:35:28 UTC +03:00

BankID / Freja eID - 9bf7487d-384e-4834-aa18-493baa2bb19b - SE

FRIDA MAIN

7d44d2f6-a607-45e3-87e7-7c0f169688cf - 2023-06-27 20:18:20 UTC +03:00

BankID / Freja eID - 0f928714-8c20-4be0-875c-9fd90117ac96 - SE

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet.

<https://sign.visma.net/fi/document-check/23bea321-4695-4d3b-91bb-7e1c5fbd1018>

 visma sign

www.vismasign.com

Fastställelseintyg till årsredovisning

Intyg om att balansräkningen och resultaträkningen har fastställts

Certification that the balance sheet and income statement have been adopted

Undertecknad styrelseledamot i ICECAPITAL Securities (Sweden) AB, org.nr 559168-9723, intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma den ~~18~~ 28 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

The undersigned board member of ICECAPITAL Securities (Sweden) AB, reg. no. 559168-9723, hereby certifies that this copy of the annual report and the auditor's report conforms to the original and that the income statement and balance sheet were adopted at the annual general meeting on 28 June 2023. The shareholders at the annual general meeting resolved to adopt the board's proposal regarding the allocation of the company's profits.

Stockholm den

29/6/2023

Stockholm, _____



Daniel Robberts



2023070738928

I hereby certify that this is a true copy
of the original.

Roschier Advokatbyrå AB
P.O. Box 7358
SE-103 90 Stockholm, Sweden

Kaj Hökstrand
073-633 26 11

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ICECAPITAL Securities (Sweden) AB, org.nr 559168-9723

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för ICECAPITAL Securities (Sweden) AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av ICECAPITAL Securities (Sweden) 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 för ICECAPITAL Securities (Sweden) AB.

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 ICECAPITAL Securities (Sweden) 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 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

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för ICECAPITAL Securities (Sweden) 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 och verkställande direktören 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 ICECAPITAL Securities (Sweden) AB enligt god revisions sed 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 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.

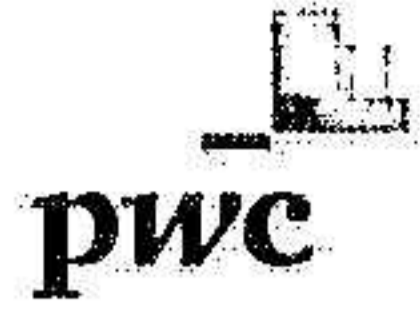
Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget
- 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.



2023070738929

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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Frida main
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-27 13:13:29 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: FRIDA MAIN

Datum

Frída main

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post