

Årsredovisning

för

Nordicap Corporate Finance AB

559360-0975

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-04-30.

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:

Mattias Larsson, Verkställande direktör
2024-05-08

Styrelsen och verkställande direktören för Nordicap Corporate Finance AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Nordicap Corporate Finance AB är en oberoende finansiell rådgivare och erbjuder expertis inom finansiella transaktioner, strategisk rådgivning och kapitalanskaffning. Nordicap Corporate Finance AB agerar som anknuten ombud under Aqurat Fondkommission. 2022 var Bolagets första verksamhetsår där verksamheten i sin fulla skala startades under mars 2022.

Året 2023 har varit en framgångsrik period för Nordicap Corporate Finance trots de utmanande marknadsförutsättningarna och det osäkra makroläget. Vi har fortsatt att leverera högkvalitativa tjänster till våra kunder och uppnått betydande framsteg inom olika områden.

Transaktioner och Värderingsuppdrag:

Under 2023 genomförde Nordicap Corporate Finance transaktioner, både inom den publika och privata sektorn. Vårt team har framgångsrikt slutfört flera emissioner, vilket har stärkt vårt rykte som en pålitlig och kompetent partner för våra kunder. Dessutom har vi genomfört värderingsuppdrag som har bidragit till att ge våra kunder klarhet kring deras affärsstrategier och framtida vägval.

Bolagsmöten:

Likt vårt förra verksamhetsår har Nordicap fortsatt genomföra ett betydande antal bolagsträffar. Under 2023 summerar vi antalet till ca 150 möten, möten som ökat förståelse för våra kunders behov och önskemål. Dessa möten har varit, och är, avgörande för att bygga långsiktiga relationer och säkerställa att vi kan erbjuda skräddarsydda lösningar som passar varje kunds unika situation.

Expansion och Nyanställning:

Trots de relativt utmanande marknadsförutsättningarna har Nordicap Corporate Finance fortsatt att expandera och förstärka vårt team såväl i Danmark med en Sales Representative som i Sverige. I slutet av november välkomnade vi Jakob Gregorius till vårt team i Göteborg, vilket har ytterligare stärkt vår kompetens och vår förmåga att möta våra kunders behov på bästa möjliga sätt. Jakobs kompetens och driv kommer att vara en värdefull tillgång för företaget.

Sammanfattningsvis har 2023 varit ett år präglad av framgångar för Nordicap Corporate Finance. Vi är stolta över våra prestationer och ser fram emot att fortsätta att leverera högkvalitativa tjänster till våra kunder under det kommande året. Vi är övertygade om att vår dedikation, kompetens och förmåga att anpassa oss till föränderliga förutsättningar kommer att fortsätta att driva vår framgång framåt även i framtiden.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022
Nettoomsättning	3 851	208
Resultat efter finansiella poster	1 444	-849
Soliditet (%)	67,1	60,8

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	250 000	850 000	-849 342	250 658
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-849 342	849 342	0
Årets resultat			1 168 579	1 168 579
Belopp vid årets utgång	250 000	658	1 168 579	1 419 237

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 850 000 (850 000) kr.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	658
årets vinst	1 168 579
	1 169 237
disponeras så att i ny räkning överföres	1 169 237
	1 169 237

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-13 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 850 740	207 500
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-43 823	43 823
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 806 917	251 323
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 069 995	-362 684
Personalkostnader	3	-1 254 008	-737 924
Summa rörelsekostnader		-2 324 003	-1 100 608
Rörelseresultat		1 482 914	-849 285
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 526	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-48 205	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-180	-57
Summa finansiella poster		-38 859	-57
Resultat efter finansiella poster		1 444 055	-849 342
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-170 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-170 000	0
Resultat före skatt		1 274 055	-849 342
Skatter			
Skatt på årets resultat		-105 476	0
Årets resultat		1 168 579	-849 342

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	155 795	0
Andra långfristiga fordringar	5	13 738	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		169 533	0
Summa anläggningstillgångar		169 533	0
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Pågående arbete för annans räkning	6	0	43 823
Summa varulager		0	43 823
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		43 750	31 250
Fordringar hos koncernföretag		100 000	100 000
Övriga fordringar		34 269	79 752
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		18 925	29 970
Summa kortfristiga fordringar		196 944	240 972
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 949 570	127 219
Summa kassa och bank		1 949 570	127 219
Summa omsättningstillgångar		2 146 514	412 014
SUMMA TILLGÅNGAR		2 316 047	412 014

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		250 000	250 000
Summa bundet eget kapital		250 000	250 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		658	850 000
Årets resultat		1 168 579	-849 342
Summa fritt eget kapital		1 169 237	658
Summa eget kapital		1 419 237	250 658
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		170 000	0
Summa obeskattade reserver		170 000	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		109 688	10 613
Skatteskulder		83 245	0
Övriga skulder		328 125	23 255
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		205 752	127 488
Summa kortfristiga skulder		726 810	161 356
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 316 047	412 014

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

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 Uppgifter om moderföretag

Bolaget ägs till 75 % av Corale AB org nr 556840-8859 med säte i Hovås.

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022-01-13 -2022-12-31
Medelantalet anställda	2,5	2

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	204 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	204 000	0
Årets nedskrivningar	-48 205	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-48 205	0
Utgående redovisat värde	155 795	0

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Tillkommande fordringar	13 738	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 738	0
Utgående redovisat värde	13 738	0

Not 6 Pågående arbete för annans räkning

	2023-12-31	2022-12-31
Aktiverade nedlagda utgifter	0	43 823
Fakturerade belopp	0	0
	0	43 823

Göteborg 2024-04-30

Mattias Larsson
Mattias Larsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-30

Markus Hellsten
Markus Hellsten
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Nordicap Corporate Finance AB
Org.nr 559360-0975

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nordicap Corporate Finance AB för räkenskapsåret 1 januari 2023 till 31 december 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nordicap Corporate Finance ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Nordicap Corporate Finance AB enligt god revisorsred 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 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 iverkliga 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Nordicap Corporate Finance AB för räkenskapsåret 1 januari 2023 till 31 december 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Nordicap Corporate Finance AB enligt god revisorsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 30 april 2024

Markus Hellsten
Markus Hellsten
Auktoriserad revisor