

# ÅRSREDOVISNING

för

## Innovare Corporate Advisor Aktiebolag

Org nr 556485-9071

2023-01-01--2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- tilläggsupplysningar	7
- underskrifter	8

Om inte annat särskild anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parantes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma den 8/3 2024.

Årsstämman beslöt godkänna styrelsens förslag beträffande vinsten.

Mikael Kjellberg

Stockholm den 8/3 2024

Innovare Corporate Advisor Aktiebolag  
Org nr 556485-9071

## Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva rådgivningsverksamhet inom "management consulting" samt värdepappershandel. Dessutom äga och förvalta bolag, rörelse och fast egendom samt bedriva därmed förenlig investeringsverksamhet.

Under det särskilda företagsnamnet Innovare Import & Trade bedriver företaget parti- och detaljhandel genom import och försäljning av livsmedel.

Bolaget har sitt säte i Danderyd.

Flerårsöversikt	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Nettoomsättning (tkr)	5 093	6 369	6 698	5 182
Resultat efter finansiella poster (tkr)	1 155	-996	1 385	1 270
Soliditet i %	99,0	98,2	96,1	96,0
Definitioner av nyckeltal, se tilläggsupplysningar				

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Summa
	Aktiekapital	Reservfond	Balanserad vinst	Årets resultat	
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	4 175 243	-779 786	3 515 457
Resultatdisposition			-779 786	779 786	0
Utdelning till aktieägare			-840 000		-840 000
Årets resultat				<u>1 154 645</u>	<u>1 154 645</u>
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>2 555 457</u>	<u>1 154 645</u>	<u>3 830 102</u>

**Förslag till vinstdisposition**

Till årsstämman att behandla:

Balanserat resultat	2 555 457
Årets resultat	<u>1 154 645</u>
	<b>3 710 102</b>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Till aktieägare utdelas	842 000
I ny räkning balanseras	<u>2 868 102</u>
	<b>3 710 102</b>

**Yttrande från styrelsen**

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln.)

## Resultaträkning

Belopp i kronor

not 2023-01-01 2022-01-01  
-2023-12-31 -2022-12-31

### Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

5 092 803 6 369 144  
**5 092 803** **6 369 144**

### Rörelsens kostnader

Råvaror och förnödenheter

-4 851 104 -7 189 625

Övriga externa kostnader

-263 510 -265 902

Personalkostnader

2 -35 845 -109 879

**-5 150 459** **-7 565 406**

### Rörelseresultat

**-57 656** **-1 196 262**

### Resultat från finansiella poster

Resultat från övriga värdepapper som är anläggningstillgångar

1 185 000 200 000

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

27 380 476

Räntekostnader och liknande kostnader

-79 0

**1 212 301** **200 476**

### Resultat efter finansiella poster

**1 154 645** **-995 786**

### Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfond

0 216 000  
**0** **216 000**

### Resultat före skatt

**1 154 645** **-779 786**

Skatt på årets resultat

0 0

### Årets resultat

**1 154 645** **-779 786**

*M*

## Balansräkning

Belopp i kronor

not 2023-12-31 2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

92 608

92 608

**92 608**

**92 608**

##### Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

1 331 719

1 331 719

**1 331 719**

**1 331 719**

**Summa anläggningstillgångar**

**1 424 327**

**1 424 327**

#### Omsättningstillgångar

##### Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

1 796 236

1 645 379

**1 796 236**

**1 645 379**

##### Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

9 821

26 909

**9 821**

**26 909**

##### Kassa och bank

Kassa och bank

637 668

481 633

**637 668**

**481 633**

**Summa omsättningstillgångar**

**2 443 725**

**2 153 921**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**3 868 052**

**3 578 248**

Innovare Corporate Advisor Aktiebolag  
Org nr 556485-9071

## Balansräkning

Belopp i kronor

not    2023-12-31    2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### Bundet eget kapital

Aktiekapital 1 000 st

100 000    100 000

Reservfond

20 000    20 000

120 000    120 000

##### Fritt eget kapital

Balanserad vinst

2 555 457    4 175 243

Årets resultat

1 154 645    -779 786

3 710 102    3 395 457

#### Summa eget kapital

**3 830 102    3 515 457**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

5 706    9 251

Skatteskuld

0    18 172

Övriga skulder

8 242    11 367

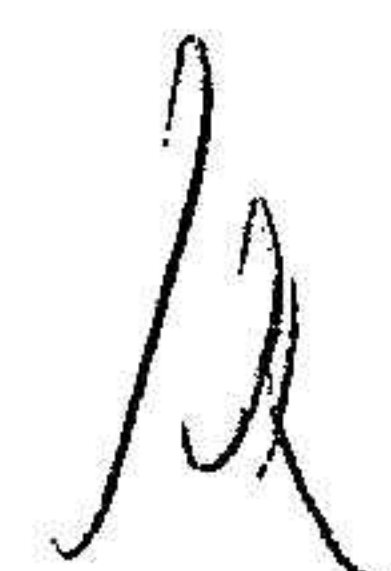
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

24 002    24 001

**37 950    62 791**

### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

**3 868 052    3 578 248**



## Tilläggsupplysningar

### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

### Värderingsprinciper

#### *Fordringar*

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgång värderas genom en individuell prövning till det belopp som det beräknas inflyta.

#### *Övriga tillgångar avsättningar och skulder*

Övriga tillgångar avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Tillgångar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs.

#### *Leasingavtal*

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal och leasingavgifterna kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

#### *Varulager*

Den del av lager som avser finansiella instrument har värderats till verkligt värde, i enlighet med 4 kap 14a-14e § årsredovisningslagen samt kapitel 12 i BFNAR 2012:1 (K3). Övriga lagertillgångar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet.

### Intäkter

Det inflödet av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

### Försäljning av varor

Vid försäljning av varor redovisas en intäkt när följande kriterier är uppfyllda:

- De ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget.
- Inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Företaget har överfört de väsentliga riskerna och fördelarna som är förknippade med varornas ägande till köparen.
- Företaget har inte längre ett sådant engagemang i den löpande förvaltningen som vanligtvis förknippas med ägande och utövar inte heller någon reell kontroll över de sålda varorna.
- De utgifter som har uppkommit eller förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

### Not 1 Nyckeltalsdefinitioner

#### Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

<u>2023-01-01</u>	<u>2022-01-01</u>
<u>-2023-12-31</u>	<u>-2022-12-31</u>

### Not 2 Personalrelaterade kostnader

#### Medelantal anställda

Män

Totalt för företaget

$\frac{1}{1}$	$\frac{1}{1}$
---------------	---------------

### Not 3 Finansiella anläggningstillgångar

#### Andra långfristiga värdepappersinnehav

Ingående ackumulerade anskaffningsvärden

Försäljningar/utrangeringar

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
1 331 719	1 331 719
<u>0</u>	<u>0</u>
1 331 719	1 331 719
<b>1 331 719</b>	<b>1 331 719</b>

Redovisat värde

Stockholm 2024-03-01

  
Mikael Kjellberg  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2024-03-08

  
Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Innovare Corporate Advisor AB  
Org.nr 556485-9071

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Innovare Corporate Advisor AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Innovare Corporate Advisor ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Innovare Corporate Advisor 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.

### *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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

### *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 revisionsssed 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.

## 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 Innovare Corporate Advisor AB för räkenskapsåret 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Innovare Corporate Advisor 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.

### *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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller

- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

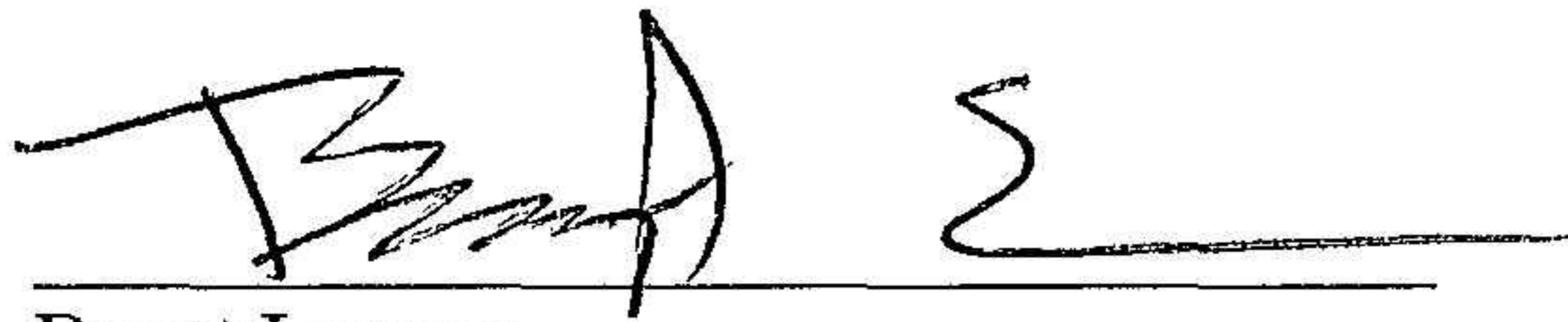
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

2024031208677

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

Bromma den 8 mars 2024



Bengt Larsson  
Auktoriserad revisor

Fotokopiens överensstämmelse  
med originalet intygas:

