

Årsredovisning

för

Ikos Capital AB

559354-6467

Räkenskapsåret

2021-12-16 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-02. 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:

Özlem Karaman Bugdayci, Styrelseledamot
2023-06-09

Styrelsen och verkställande direktören för Ikos Capital AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-12-16 - 2022-12-31, vilket är företags första verksamhetsår.

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

Information om verksamheten

Ikos Capital är ett finansbolag med säte i Göteborg. Verksamheten bedrivs genom tre verksamhetsgrenar. Fakturahantering och inkassoverksamhet, finansförmedling och redovisningstjänster. Samtliga tjänster riktar sig till juridiska personer med säte i Sverige.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets första verksamhetsår.

Ikos Capital beviljades under verksamhetsåret tillstånd, av Integritetsskyddsverksamheten, att bedriva inkassoverksamhet enligt inkassolagen (1974:182).

Finansinspektionen har under hösten 2022 godkänt bolagets ansökan om registrering, enligt lagen (1996:1006) om valutaväxling och annan finansiell verksamhet.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Målsättningen är att starta upp fakturahantering och inkassoverksamhet under verksamhetsårets andra kvartal. Vidare kommer bolaget lägga ett stort fokus på utbildning av personal för att fortsatt kunna erbjuda service och tjänster av högsta kvalitet.

Bolaget kommer, under 2023, fortsätta sin satsning på redan befintliga produktområden samt utveckling av nya tjänster på våra nuvarande marknader.

Med de högkvalitativa tjänster vi erbjuder samt den kompetens vi besitter är målsättningen att etablera en stark marknadsposition på finansmarknaden.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22
	(13 mån)
Nettoomsättning	255
Resultat efter finansiella poster	-846
Balansomslutning	17 144
Soliditet (%)	5,0
Kassalikviditet (%)	49,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Inbetalt aktiekapital	500 000			500 000
Erhållna aktieägartillskott		1 200 000		1 200 000
Årets resultat			-845 874	-845 874
Belopp vid årets utgång	500 000	1 200 000	-845 874	854 126

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 200 000
årets förlust	-845 874
	354 126
disponeras så att i ny räkning överföres	354 126
	354 126

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

Resultaträkning

	Not	2021-12-16 -2022-12-31 (13 mån)
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning		255 051 255 051
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader		-374 045
Personalkostnader	2	-623 586
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-748
		-998 379
Rörelseresultat		-743 328
Resultat från finansiella poster		
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		8 385
Övriga räntetäckter och liknande resultatposter		28
Räntekostnader och liknande resultatposter		-110 959
		-102 546
Resultat efter finansiella poster		-845 874
Resultat före skatt		-845 874
Årets resultat		-845 874

Balansräkning

Not

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

21 701

21 701

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

4

9 551 554

9 551 554

Summa anläggningstillgångar

9 573 255

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

66 632

Fordringar hos koncernföretag

1 200 000

Aktuella skattefordringar

13 182

Övriga fordringar

22 815

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

4 199

1 306 828

Kassa och bank

6 264 274

Summa omsättningstillgångar

7 571 102

SUMMA TILLGÅNGAR

17 144 357

Balansräkning

Not

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

500 000

500 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

1 200 000

Årets resultat

-845 874

354 126

Summa eget kapital

854 126

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder

903 798

Summa långfristiga skulder

903 798

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

58 136

Övriga skulder

15 003 340

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

324 957

Summa kortfristiga skulder

15 386 433

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 144 357

Kassaflödesanalys

Not

2021-12-16
-2022-12-31
(13 mån)

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	-845 874
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	748
Betald skatt	-35 997

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital

-881 123

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kundfordringar	-66 632
Förändring av kortfristiga fordringar	-1 204 199
Förändring av leverantörsskulder	58 136
Förändring av kortfristiga skulder	15 328 298

Kassaflöde från den löpande verksamheten

13 234 480

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-22 449
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-9 551 554

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-9 574 003

Finansieringsverksamheten

Insättning aktiekapital	500 000
Upptagna lån	903 798
Erhållna aktieägartillskott	1 200 000

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

2 603 798

Årets kassaflöde

6 264 275

Likvida medel vid årets slut

6 264 275

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
---	------

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obes kattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansoms lutning.

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

Not 2 Medelantalet anställda

2021-12-16
-2022-12-31

Medelantalet anställda

1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	0
Inköp	22 449
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 449
Årets avskrivningar	-748
Utgående ackumulerade avskrivningar	-748
Utgående redovisat värde	21 701

Not 4 Andra långfristiga fordringar

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande fordringar	9 551 554
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 551 554
Utgående redovisat värde	9 551 554

Not 5 Långfristiga skulder

2022-12-31

Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0
	0

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Målsättningen är att starta upp fakturahantering och inkassoverksamhet under verksamhetsårets andra kvartal. Vidare kommer bolaget lägga ett stort fokus på utbildning av personal för att fortsatt kunna erbjuda service och tjänster av högsta kvalitet.

Bolaget kommer, under 2023, fortsätta sin satsning på redan befintliga produktområden samt utveckling av nya tjänster på våra nuvarande marknader. Med de högkvalitativa tjänster vi erbjuder samt den kompetens vi besitter är målsättningen att etablera en stark marknadsposition på finansmarknaden.

Göteborg 2023-06-02

Özlem Karaman Bugdayci
Özlem Karaman Bugdayci
Extern verkställande direktör

Tomas Özbek
Tomas Özbek
Ordförande

Lars Biertz
Lars Biertz
Ledamot

Mirza Ekici
Mirza Ekici
Ledamot

Ahmet Tasin
Ahmet Tasin
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-02

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Viktor Larsson
Viktor Larsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ikos Capital AB, org.nr 559354-6467

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ikos Capital AB för räkenskapsåret 16 december 2021 till 31 december 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ikos Capital ABs finansiella ställning per 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Ikos Capital 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 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

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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Ikos Capital AB för räkenskapsåret 16 december 2021 till 31 december 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 Ikos Capital 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 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

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 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.

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

Skövde den 2 juni 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Viktor Larsson
Viktor Larsson
Auktoriserad revisor