

Årsredovisning

för

Green Assets Wallet AB

559231-2572

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-21. 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:

Cecilia Repinski, Styrelseledamot
2023-07-01

Styrelsen för Green Assets Wallet AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Green Assets Wallet (GAW) verkar för att skala upp och effektivisera impact investeringar, dvs investeringar i hållbara tillgångar som genererar en hög och positiv effekt i den reala ekonomin. Genom sin plattform underlättar Green Assets Wallet för investerare som söker impact investeringar, och för emittenter som söker kapital till impact projekt. Plattformen förmedlar kvantifierbar effektdata kopplad till gröna obligationer baserad på spårbarhet och transparens. Genom detta bidrar Green Assets Wallet till att investerare och emittenter allokera kapital till omställning mot ett mer hållbart samhälle globalt. Bolaget betecknas som en B2B SaaS aktör med fokus på Impact och värderas utifrån dessa perspektiv.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Green Assets Wallet satte sin kommersiella plan i december 2021 och påbörjade dess implementeringen Q1 2022. Den kommersiella planen bestod av 3 delar varav Del 1 avser att leverera impact data av högsta möjliga kvalitet och med kritisk täckningsgrad av emitterad volym, Del 2 avsåg att skala upp försäljningen av impact data till investerare i gröna obligationer, Del 3 syftade till att aktivera emittenter genom en kommissionsbaserad intäktsmodell. Del 1 och 2 planerades till år 2022; Del 1 mellan januari - augusti 2022, och del 2 med start i september 2022.

För att generera impact data till tillförlitlig analyskvalitet har bolaget genomfört en signifikant uppgradering av analysmetoden. Resultaten integrerades därefter i en ny teknisk plattform utvecklad av extern leverantör. Samtidigt har nya analytiker rekryterats in och utbildats för att genomföra analys.

Finansiering

Under kvartal 1-3 har bolaget sökt kapital genom externa investeringar. Under sommaren 2022 genomfördes en mindre nyemission samt ytterligare en under december 2022. På grund av marknadens utveckling under 2022 har det visat sig vara svårt att säkra tillräckligt med kapital för att genomföra affärsplanen. I rådande situationen beslöts i september 2022 att sälja verksamheten och en finansiell rådgivningsbyrå anlätades för att genomföra uppdraget.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2019/20 (13 mån)
Nettoomsättning	572	122	61
Resultat efter finansiella poster	-2 383	-3 519	-376
Soliditet (%)	69,3	59,6	33,4
Kassalikviditet (%)	33,9	139,6	34,5

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registrerat aktiekapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Bolagsbildning	57 510	0	8 259 590	-375 690	-3 518 657	4 422 753
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-3 518 657	3 518 657	0
Nyemission	7 903		4 614 940			4 622 843
Erhållna aktieägartillskott				732 363		732 363
Årets resultat					-2 383 402	-2 383 402
Belopp vid årets utgång	65 413	0	12 874 530	-3 161 984	-2 383 402	7 394 557

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	12 874 530
ansamlad förlust	-3 161 985
årets förlust	-2 383 402
	7 329 143
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 329 143
	7 329 143

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
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		571 693	122 164
Aktiverat arbete för egen räkning		6 349 546	2 769 971
Övriga rörelseintäkter		5 339	802
		6 926 578	2 892 937
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-7 692 791	-5 392 338
Personalkostnader	2	-1 579 430	-1 009 921
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-23 553	-5 888
Övriga rörelsekostnader		-13 620	-2 851
		-9 309 394	-6 410 998
Rörelseresultat		-2 382 816	-3 518 061
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		793	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 379	-596
		-586	-596
Resultat efter finansiella poster		-2 383 402	-3 518 657
Resultat före skatt		-2 383 402	-3 518 657
Årets resultat		-2 383 402	-3 518 657

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	9 521 436	3 171 889
		9 521 436	3 171 889
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	41 219	64 772
		41 219	64 772
Summa anläggningstillgångar		9 562 655	3 236 661
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		165 234	0
Övriga fordringar		141 956	996 634
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	46 000
		307 190	1 042 634
<i>Kassa och bank</i>		804 033	3 136 131
Summa omsättningstillgångar		1 111 223	4 178 765
SUMMA TILLGÅNGAR		10 673 878	7 415 426

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

65 413

57 510

65 413

57 510

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

12 874 530

8 259 590

Balanserad vinst eller förlust

-3 161 985

-375 690

Årets resultat

-2 383 402

-3 518 657

7 329 143

4 365 243

Summa eget kapital

7 394 556

4 422 753

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

2 147 912

987 624

Skulder till koncernföretag

120 000

147 000

Övriga skulder

628 930

914 455

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

382 480

943 594

Summa kortfristiga skulder

3 279 322

2 992 673

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

10 673 878

7 415 426

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Anledningen till bytet är att K3 bedöms ge en mer rättvisande bild av företagets resultat och ställning. Övergången har gjorts enligt föreskrifterna i K3 avseende mindre företag. Poster i resultaträkningen, balansräkningen samt noter har inte räknats om för jämförelseåret vilket innebär en bristande jämförbarhet. Principerna för värdering, klassificering respektive indelning i poster har ändrats. Övergången har inte haft någon effekt på företagets resultat och ställning per första dagen K3 tillämpas vilket är 2021-01-01.

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	20 %
---	------

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

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.

Kassalikviditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 171 889	401 918
Inköp	6 349 547	2 769 971
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 521 436	3 171 889
Utgående redovisat värde	9 521 436	3 171 889

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	70 660	0
Inköp		70 660
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	70 660	70 660
Ingående avskrivningar	-5 888	0
Årets avskrivningar	-23 553	-5 888
Utgående ackumulerade avskrivningar	-29 441	-5 888
Utgående redovisat värde	41 219	64 772

Stockholm 2023-06-21

Cecilia Repinski
Cecilia Repinski