

ÅRSREDOVISNING

för

N.a.scent Invest II AB

Org.nr. 559290-7207

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2020-12-15 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i N.a.scent Invest II AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 30/6-22. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

STOCKHOLM

30/6-22

Johan Ahlberg

ÅRSREDOVISNING

för

N.a.scent Invest II AB

Org.nr. 559290-7207

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2020-12-15 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

N.a.scent Invest II AB

Org.nr. 559290-7207

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fast egendom och värdepapper primärt i form av hel- och delägda bolag, och utöva därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska även aktivt stödja vetenskaplig forskning och utveckling.

Företagets säte är Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

N.a.scent Invest II AB har under året köpt ett antal portföljbolag från N.a.scent Invest AB. Bolagen som inkluderades i köpet var AlgoDx AB, Pro Test Diagnostics AB, QureTech Bio AB, N.a.scent MGM AB samt delar av innehaven i Degoo Backup AB och PreVet AB. Styrelsen ser en god generell underliggande utveckling i portföljen.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	50 000	0	0	0
Erhållna aktieägartillskott		108 156 812		108 156 812
Årets resultat			-10 508	-10 508
Belopp vid årets utgång	50 000	108 156 812	-10 508	108 146 304

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	108 156 812
Årets resultat	-10 508
	<u>108 146 304</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>108 146 304</u>
	108 146 304

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

N.a.scent Invest II AB

Org.nr. 559290-7207

RESULTATRÄKNING

	Not	2020-12-15	2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning			0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader			-10 508
Personalkostnader	2		0
Summa rörelsekostnader			-10 508
Rörelseresultat			-10 508
Resultat efter finansiella poster			-10 508
Resultat före skatt			-10 508
Årets resultat			-10 508

2022101208549

BALANSRÄKNING

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	3	42 047 165
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	48 444 374
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	11 796 118
Summa finansiella anläggningstillgångar		102 287 657

Summa anläggningstillgångar 102 287 657

Omsättningstillgångar

Kassa och bank

Kassa och bank		5 990 465
Summa kassa och bank		5 990 465

Summa omsättningstillgångar 5 990 465

SUMMA TILLGÅNGAR 108 278 122

2022101208550

N.a.scent Invest II AB

Org.nr. 559290-7207

BALANSRÄKNING**2021-12-31**

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

50 000**Summa bundet eget kapital**50 000**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

108 156 812

Årets resultat

-10 508**Summa fritt eget kapital**108 146 304**Summa eget kapital**

108 196 304

Kortfristiga skulder

Övriga skulder

81 818**Summa kortfristiga skulder**81 818**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****108 278 122**

2022101208551

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag tillämpas för första gången, vilket kan innebära en bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret.

Noter till resultaträkningen**Not 2 Medelantal anställda 2020/2021****Medelantal anställda**

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 0,00

Noter till balansräkningen**Not 3 Andelar i koncernföretag 2021-12-31**

Företag		Antal	Redovisat
Organisationsnummer	Säte	/Kapital- andel %	värde
N.a.Scent MGM AB 559013-1644	Stockholm	100 100,00%	42 047 165
			42 047 165

Uppgifter om eget kapital och resultat

N.a.Scent MGM AB

Eget kapital

15 362 288

Resultat

-7 721 447

N.a.Scent MGM AB

Ingående anskaffningsvärden

33 301 218

Aktieägartillskott

8 745 947

Utgående anskaffningsvärden

42 047 165

Redovisat värde

42 047 165

N.a.scent Invest II AB

Org.nr. 559290-7207

NOTER

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2021-12-31

Företag		Antal	Redovisat
Organisationsnummer	Säte	/Kapitalandel %	värde
AlgoDx 559173-7985	Stockholm	279 34,00%	17 064 746
Pro Test Diagnostics AB 556887-8143	Umeå	9 019 37,70%	10 779 785
QureTech Bio AB 556810-9465	Umeå	443 30,68%	10 599 843
Stratipath AB 559214-6004	Solna	100 000 14,30%	10 000 000
			<hr/> 48 444 374

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

2021-12-31

Inköp	<hr/> 11 796 118
Utgående anskaffningsvärden	<hr/> 11 796 118
Redovisat värde	11 796 118

Varav 4 724 739 kr avser ett konvertibellån till Nudge Labs Inc.

Övriga noter

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

N.a.scent Invest II AB

Org.nr. 559290-7207

STOCKHOLM

Johan Ahlborg

Erik Gozzi

Vår revisionsberättelse har lämnats enligt efterföljande digital signatur.

Deloitte AB

Thomas Strömberg
Auktoriserad revisor

2022101208554

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i N.a.scent Invest II AB
organisationsnummer 559290-7207

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för N.a.scent Invest II AB för räkenskapsåret 2020-12-15 - 2021-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av N.a.scent Invest II ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till N.a.scent Invest II AB enligt god revisionsred 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 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.

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för N.a.scent Invest II AB för räkenskapsåret 2020-12-15 - 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 N.a.scent Invest II 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 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.

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 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.

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 överträdelse 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm enligt efterföljande digital signatur

Deloitte AB

Thomas Strömberg
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557472503577

Dokument

<p>Årsredovisning Invest II 2021 - Final Huvuddokument 8 sidor Startades 2022-06-30 09:52:26 CEST (+0200) av Farideh Wallqvist (FW) Färdigställt 2022-06-30 19:55:33 CEST (+0200)</p>	<p>Revisionsberättelse N.a.scent Invest II AB Bilaga 1 2 sidor Sammanfogad med huvuddokumentet Bifogad av Farideh Wallqvist (FW)</p>
---	--

Initierare

<p>Farideh Wallqvist (FW) Nascent Strategy Accounting AB farideh.wallqvist@nascent.se 0723600760</p>
--

Signerande parter

<p>Erik Gozzi (EG) Identifierad med svenskt BankID som "ERIK GOZZI" Personnummer 19801021-1434 erik.gozzi@nascent.se</p>  <p>Namnet som returnerades från svenskt BankID var "ERIK GOZZI" Signerade 2022-06-30 10:06:29 CEST (+0200)</p>	<p>Johan Ahlborg (JA) Identifierad med svenskt BankID som "Johan Ahlborg" Personnummer 19700428-0496 johan.ahlborg@nascent.se</p>  <p>Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Johan Ahlborg" Signerade 2022-06-30 10:46:31 CEST (+0200)</p>
<p>Thomas Strömberg (TS) Identifierad med svenskt BankID som "THOMAS STRÖMBERG" Personnummer 6610096692 tstroemberg@deloitte.se</p>  <p>Namnet som returnerades från svenskt BankID var "THOMAS STRÖMBERG"</p>	



Verifikat

Transaktion 09222115557472503577

Signerade 2022-06-30 19:55:33 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

