

ÅRSREDOVISNING

för

Innovare Corporate Advisor Aktiebolag

Org nr 556485-9071

2022-01-01--2022-12-31

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 originalen, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämman den 1/3 2023. Årsstämman beslöt godkänna styrelsens förslag beträffande vinsten.

Stockholm den 1/3 2023

Mikael Kjellberg

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>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Nettoomsättning (tkr)	6 369	6 698	5 182	5 484
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-996	1 385	1 270	163
Soliditet i %	98,2	96,1	96,0	99,0
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	3 628 094	1 367 149	5 115 243
Resultatdisposition			1 367 149	-1 367 149	0
Utdelning till aktieägare			-820 000		-820 000
Årets resultat				-779 786	-779 786
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 175 243	-779 786	3 515 457

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman att behandla:

Balanserat resultat

4 175 243

Årets resultat

-779 786

3 395 457

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Till aktieägare utdelas

675 000

I ny räkning balanseras

2 720 457

3 395 457

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 675 000 kr vilket motsvarar 675 kr per aktie.

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 2022-01-01 2021-01-01
-2022-12-31 -2021-12-31

Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

6 369 144 6 697 646
6 369 144 6 697 646

Rörelsens kostnader

Råvaror och förnödenheter

-7 189 625 -6 208 698

Övriga externa kostnader

-265 902 -273 595

Personalkostnader

2 -109 879 -146 977

-7 565 406 -6 629 270

Rörelseresultat

-1 196 262 68 376

Resultat från finansiella poster

Resultat från övriga värdepapper som är anläggningstillgångar

200 000 1 316 945

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

476 0

200 476 1 316 945

Resultat efter finansiella poster

-995 786 1 385 321

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfond

216 000 0
216 000 0

Resultat före skatt

-779 786 1 385 321

Skatt på årets resultat

0 -18 172

Årets resultat

-779 786 1 367 149

Balansräkning

Belopp i kronor

not 2022-12-31 2021-12-31

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

1 645 379

2 285 222

1 645 379

2 285 222

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

26 909

79 479

26 909

79 479

Kassa och bank

Kassa och bank

481 633

1 708 744

481 633

1 708 744

Summa omsättningstillgångar

2 153 921

4 073 445

SUMMA TILLGÅNGAR

3 578 248

5 497 772

Innovare Corporate Advisor Aktiebolag
Org nr 556485-9071

Balansräkning

Belopp i kronor

not 2022-12-31 2021-12-31

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

4 175 243 3 628 094

Årets resultat

-779 786 1 367 149

3 395 457 4 995 243

Summa eget kapital

3 515 457 5 115 243

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0 216 000

0 216 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

9 251 13 691

Skatteskuld

18 172 60 255

Övriga skulder

11 367 67 583

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

24 001 25 000

62 791 166 529

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 578 248 5 497 772

2023030709524

Innovare Corporate Advisor Aktiebolag
Org nr 556485-9071

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>2022-01-01</u>	<u>2021-01-01</u>
<u>-2022-12-31</u>	<u>-2021-12-31</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>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
-------------------	-------------------

1 331 719	1 629 774
-----------	-----------

<u>0</u>	<u>-298 055</u>
----------	-----------------

1 331 719	1 331 719
-----------	-----------

Redovisat värde

1 331 719	1 331 719
------------------	------------------

Stockholm 2023-02-21

Mikael Kjellberg
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2023-03-01

Bengt Larsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Innovare Corporate Advisor Aktiebolag för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Innovare Corporate Advisor Aktiebolags finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Innovare Corporate Advisor Aktiebolag 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 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 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 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 Aktiebolag för räkenskapsåret 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Innovare Corporate Advisor Aktiebolag enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 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 1 mars 2023



Bengt Larsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

